

**"Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 28 сәуірдегі № 154 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы**

***Күшін жойған***

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 31 желтоқсандағы № 264 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2016 жылы 8 сәуірде № 13580 болып тіркелді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 30 наурыздағы № 40 қаулысымен

**Ескерту. Қаулының күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 30.03.2019 № 40 (01.07.2019 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

**Р Қ А О - н ы ң е с к е р т п е с і !**

**Қолданысқа енгізілу тәртібін 6-тармақтан қараңыз.**

"Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы, "Мемлекеттік статистика туралы" 2010 жылғы 19 наурыздағы, "Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер туралы" 2013 жылғы 15 сәуірдегі Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 28 сәуірдегі № 154 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7701 тіркелген,

2012 жылғы 25 тамызда "Егемен Қазақстан" газетінде № 551-556 (27629) жарияланған) мынадай өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларында:

9-тармақтың бірінші және екінші бөліктері мынадай редакцияда жазылсын:

"9. Резидент тіркеу куәлігі және (немесе) хабарлама туралы куәлік талап етілетін валюталық операция бойынша ақша төлемін және (немесе) аударымын жүргізген кезде резидент уәкілетті банкке осындай құжаттардың түпнұсқаларын (Ұлттық Банк берген телнұсқаларды) және көшірмелерін ұсынады. Оларды салыстырып тексергеннен кейін көшірмелері уәкілетті банкке қалады, ал түпнұсқалары (Ұлттық Банк берген телнұсқалары) резидентке қайтарылады. Осы Қағидалардың 73-тармағының бірінші бөлігінде көзделген жағдайларда тіркеу

куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) түпнұсқасының орнына валюталық шарттың өзге резидент-қатысушылары тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) Ұлттық Банктің мөрімен куәландырылған көшірмесін ұсынады.

Резидентте хабарлама туралы куәлік болмаған жағдайда уәкілетті банк хабарлама туралы куәлікті алу қажеттілігі туралы резидентке кез келген нысанда хабарлай отырып, операцияны жүргізеді. Бұл ретте уәкілетті банк ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп береді. Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары резиденттен осындай ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы ақпарат келіп түскен кезеңдегі есепке кіргізіледі.";

12-тармақтың бірінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

"12. Ақша жөнелтуші (алушы) жеке тұлғаның валюталық шартты ұсыну мүмкіндігі болмаған жағдайда, уәкілетті банк валюталық операция бойынша ақша төлемін және (немесе) аударымын ақша жөнелтуші (алушы) мұндай аударымның мақсатын көрсеткен және оның:

1) уәкілетті банкке осындай ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ақпаратты талап етуі бойынша Қазақстан Республикасының құқық қорғау органдарына және Ұлттық Банкке ұсынуын рұқсат ететін;

2) осы ақша төлемі және (немесе) аударымының тіркеу куәлігін, хабарлама туралы куәлікті, келісімшарттың есептік нөмірін (резидент-жеке тұлғалар үшін) алуды талап ететін валюталық операцияны жеке тұлғаның жүзеге асыруымен байланысты емес екендігін растайтын;

3) осы ақша төлемі және (немесе) аударымының жеке тұлғаның кәсіпкерлік қызметімен байланысты емес екендігін (ақшаны уәкілетті банкте шот ашпай-ақ аударған кезде) растайтын;

4) осы ақша төлемі және (немесе) аударымының террористік және экстремистік қызметті қаржыландырумен және терроризмге не экстремизмге өзге де қолдау көрсетумен байланысты емес екендігін растайтын жасаған немесе растаған жазбалары болған кезде ғана жүргізеді.";

28-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"28. Бұрын берілген тіркеу куәлігінің және (немесе) хабарлама туралы куәліктің орнына жаңасын алу бұрын берілген тіркеу куәлігінде және (немесе) хабарлама туралы куәлікте көрсетілген мынадай мәліметтер өзгерген кезде талап етіледі:

- 1) валюталық шарттың жалпы сомасы ұлғаю жағына;
- 2) валюталық шарттың валютасы;

3) валюталық шарттың қатысушылары, егер өзгеріс валюталық шартқа қатысушы-резидент талаптарының немесе міндеттемелерінің өзгеруіне әкелсе;

4) валюталық шарттың қатысушыларының сәйкестендіру деректері (жеке тұлғаның тегі, аты немесе заңды тұлғаның атауы);

5) валюталық шарттың мәні;

6) валюталық шарттың қолданылу мерзімі – қысқа мерзімнен (қоса алғанда бір жылға дейін) ұзақ мерзімге (бір жылдан артық) өткен кезде;

7) резиденттің тұрғылықты (тұратын) орны – басқа облысқа, Алматы, Астана қалаларына көшкен кезде;

8) резидент еместің тұрғылықты (тұратын) елі.

Резидент басқа резидентке резидент емеске қойылатын талапты берген және (немесе) резидент басқа резидентке резидент еместің алдындағы борышын аударған кезде қаржылай қарыздың (коммерциялық кредиттің) мерзімі бастапқы кредитордың (бастапқы борышкердің) талабы (міндеттемесі) пайда болған күннен есептеледі.";

30-тармақта:

2) тармақша мынадай редакцияда жазылсын:

"2) келісімшарттың есептік нөмірін алу талап етілетін экспортпен (импортпен) байланысты коммерциялық кредиттер;"

5) және 6) тармақшалар мынадай редакцияда жазылсын:

"5) банктердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын және резидент емес инвестициялық қорлардың пайларын (тікелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуға байланысты меншікті операциялары;

6) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын және резидент емес инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуға байланысты операциялары;"

10) тармақша мынадай редакцияда жазылсын:

"10) банктер резидент еместерге 180 күннен асатын мерзімге берген коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар, сондай-ақ банктер резидент еместерден 180 күннен асатын мерзімге алған коммерциялық кредиттер.";

34-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"34. Уәкілетті банктер ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-ына дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 4-қосымшасында белгіленген нысан бойынша тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп ұсынады. Төлем карточкаларын

пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары осындай ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы ақпарат резиденттен түскен кезеңдегі есепке қосылады.";

38-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"38. Резидентте борышкерді банкрот деп тану және банкроттық рәсімін қозғай отырып, оны тарату туралы шешім болған кезде Ұлттық Банкке осындай шешімнің көшірмесі ұсынылған күннен бастап тіркеу куәліктері және (немесе) хабарлама туралы куәліктер бойынша есептілікті ұсыну талап етілмейді. Сот банкроттық туралы іс бойынша іс жүргізуді тоқтата тұру немесе тоқтату туралы ұйғарым, борышкерді банкрот деп танудан бас тарту туралы шешім не борышкерді банкрот деп тану туралы сот шешімінің күшін жою туралы шешім шығарған жағдайда резидент есептілікті қайта ұсына бастайды.

Резидентте мемлекеттік кіріс органы аумақтық бөлімшесінің салық төлеушінің (салық агентінің) салық есептілігін ұсынуын тоқтата тұру туралы шешімінің көшірмесі болған жағдайда, Ұлттық Банкке осындай шешімнің көшірмесі ұсынылған күннен бастап салық есептілігін ұсыну қайта қалпына келгенге дейін тіркеу куәліктері және (немесе) хабарлама туралы куәліктер бойынша есептілікті ұсыну талап етілмейді.";

41-тармақтың 4) тармақшасы алып тасталсын;

48 және 49-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

"48. Тікелей инвестор болып табылатын резидент (банктерді, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарын қоспағанда) активке иелік етуі аяқталғанға дейін алған тіркеу куәлігі бойынша валюталық шартты тіркеген жерге тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 8-қосымшасында белгіленген нысан бойынша инвестициялау объектісінің капиталына қатысуы бойынша есеп ұсынады.

49. Тікелей инвестициялау объектісі болып табылатын резидент (банктерді, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарын, инвестициялық портфельді басқарушыларды қоспағанда) тікелей резидент емес инвестордың активке иелік етуі аяқталғанға дейін алған тіркеу куәлігі бойынша валюталық шартты тіркеген жерге тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 8-қосымшасында белгіленген нысан бойынша инвестициялау объектісінің капиталына қатысуы бойынша есеп ұсынады.";

мынадай мазмұндағы 54-1-тармақпен толықтырылсын:

"54-1. Банктер Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 5-тармағына сәйкес электрондық тәсілмен, сондай-ақ электрондық цифрлық қолтаңбамен растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы тұрақты негізде есептер нысанында хабарлайды.

Ұлттық Банк валюталық операцияларды жасаудың мән-жайларын нақтылау мақсатында банктің меншікті операциялары бойынша банктен валюталық шарттың көшірмесін сұратады.";

55, 56, 57-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

"55. Резиденттер (банктерді қоспағанда) осы Қағидалардың 58, 60-2, 61, 66 және 68-тармақтарында белгіленген жағдайларды қоспағанда, осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша меншікті валюталық операциялары туралы өзінің тұрғылықты тұратын (жеке тұлғалар үшін) не орналасқан жері (заңды тұлғалар үшін) бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалына хабарлайды.

Ұлттық Банк хабарламаны растауды осы Қағидалардың 5-қосымшасында белгіленген нысан бойынша хабарлама туралы куәлікті ресімдеу арқылы жүзеге асырады. Хабарлама туралы куәлікті беру хабарламаны алған күннен бастап жеті жұмыс күні өткеннен кейін жүзеге асырылады.

Ұлттық Банк валюталық операциялардың жасалу мән-жайларын нақтылау (операцияларды және олардың қатысушыларын жіктеу) мақсатында валюталық шартты сұратқан жағдайда, хабарлама туралы куәлік талап етілген құжатты алғаннан кейін ресімделеді.

56. Банктер ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың

9-1-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банктің резидент еместерден қаржылай қарызды тарту талаптары туралы есепті ұсыну арқылы:

1) егер банктің валюталық шарт шеңберіндегі берешегінің сомасы баламасы бес жүз мың АҚШ долларынан асып кетсе, есепті кезеңде резидент еместерден қаржылай қарызды тартудың талаптары туралы (оның ішінде Заңның 23-бабының 2-тармағында көзделген жағдайларда);

2) қаржылай қарыз бойынша осы Қағидалардың 28-тармағының 1)-6), 8) тармақшаларында көрсетілген мәліметтердің есепті кезеңде өзгергендігі туралы хабарлайды.

57. Банктер тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на (қоса алғанда) дейін осы Қағидалардың 9-2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп ұсынады.

Осы Қағидалардың 9-2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп есепті кезеңнің басында және (немесе) соңында өтелмеген міндеттемелері бар резидент еместерден банктер тартқан барлық қаржылай қарыздар туралы ақпараттан тұрады.";

59-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"59. Мына операциялар хабарлануға жатады:

1) резидент брокермен жасалған брокерлік қызмет көрсету туралы шарт негізінде немесе резидент басқарушы компаниямен жасалған инвестициялық портфельді басқару туралы шарт негізінде жүзеге асырылатын тікелей инвестициялар;

2) банктердің шетелге тікелей инвестицияларымен және резидент еместердің Қазақстан Республикасына тікелей инвестицияларымен байланысты меншікті операциялары;

3) резиденттердің (резидент еместердің) резидент емес (резидент) болып табылатын ұйымның капиталына қатысуын қамтамасыз ету мақсатында немесе осындай ұйымның мүлкіне жарна (тікелей инвестицияларды қоспағанда) ретінде ақшаны және өзге мүлікті енгізуі;

4) резиденттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын, резидент емес инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуы;

5) резидент еместердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған резидент эмитенттердің бағалы қағаздарын, резидент инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуы;

6) резидент емес эмитенттердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған бағалы қағаздарын орналастыру, сондай-ақ қазақстандық депозитарлық қолхаттарды орналастыру;

7) резидент эмитенттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған бағалы қағаздарын орналастыру, сондай-ақ базалық активі резидент эмитенттердің бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды орналастыру;

8) резиденттер мен резидент еместердің арасындағы туынды қаржы құралдарымен операциялар;

9) резидент еместердің сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымына, инвестициялық портфельді басқарушыға тікелей инвестициялары, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының шетелге тікелей инвестициялары.";

60-тармақтың бірінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

"60. Мына резиденттер осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша, көрсетілген қосымшаның жалпы бөлігін және 2-бөлімін толтыра отырып, меншікті операциялары:

1) брокерлер (банктерді қоспағанда), басқарушы компаниялар – тікелей инвестицияларды қоспағанда, осы Қағидалардың 59-тармағының

3) тармақшасында көрсетілген операциялар туралы;

2) өзге резиденттер – тікелей инвестицияларды қоспағанда, осы Қағидалардың 59-тармағының 3)-5), 8) тармақшаларында көрсетілген операциялар туралы хабарлайды.";

мынадай мазмұндағы 60-1 және 60-2-тармақтармен толықтырылсын:

"60-1. Банктер ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 59-тармағының 2), 3), 5) (үлестік бағалы қағаздарды сатып алған кезде), 6) және 7) тармақшаларында көрсетілген меншікті операциялары бойынша Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп ұсынады.

60-2. Резиденттер осы Қағидалардың 59-тармағының 6), 7), 9) тармақшаларында көрсетілген операциялар туралы хабарламайды. Уәкілетті банк ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) резидент-клиенттердің осындай операциялары бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша хабарлайды.

Ұлттық Банк валюталық операциялардың жасалу мән-жайларын нақтылау мақсатында резиденттен валюталық шарттың көшірмесін сұратады.";

62-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"62. Резидент (банктер мен брокерлерді қоспағанда) алынған хабарлама туралы куәлік бойынша хабарламаның берілген орны бойынша тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 8-қосымшасында белгіленген нысан бойынша инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп, өзге операциялар бойынша – осы Қағидалардың 9-қосымшасында белгіленген нысан бойынша валюталық шарт бойынша міндеттемелердің орындалуы туралы есеп ұсынады.";

64-тармақтың бірінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

"64. Банк ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) капитал қозғалысының басқа операцияларына жататын меншікті операциялары бойынша осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есепті Ұлттық Банктің орталық аппаратына ұсынады.";

мынадай мазмұндағы 72-1 және 72-2-тармақтармен толықтырылсын:

"72-1. Тіркеу куәлігі (хабарлама туралы куәлік) аралас шарт шеңберінде жүзеге асырылатын әрбір валюталық операцияға, сондай-ақ валюталық шарттың әрбір валютасына жеке ресімделеді.

72-2. Базалық активті қолдану немесе сату мақсатында сатып алынатын және базалық активтен бөлек берілмейтін (сатылмайтын) туынды қаржы құралымен

байланысты валюталық операциялар базалық активпен жасалған валюталық операциялар деп қаралады.";

73-тармақтың бірінші және екінші бөліктері мынадай редакцияда жазылсын:

"73. Қатысушылары бірнеше резидент болып табылатын валюталық шарт бойынша тіркеу куәлігі (хабарлама туралы куәлік) шарттың Ұлттық Банкке тіркеуге өтінішті (хабарламаны) бірінші берген резидент-қатысушысына беріледі . Шарттың өзге резидент-қатысушылары осындай валюталық шарт бойынша резидент еместің пайдасына төлемді жүзеге асырған және (немесе) резидент еместен қаражат алған кезде уәкілетті банкке тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) Ұлттық Банктің мөрімен куәландырылған көшірмесі ұсынылады.

Тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) көшірмесін алу үшін валюталық шарттың өзге резидент-қатысушылары тіркеу (хабарлау) орны бойынша тіркеу куәлігінің (хабарлау туралы куәліктің) көшірмесін беру туралы еркін нысанда жазбаша өтініш білдіреді.";

мынадай мазмұндағы 77-тармақпен толықтырылсын:

"77. Банкке резидент еместерден қаржылай қарыздарға берілген хабарлама туралы куәліктер валюталық шарттар бойынша міндеттемелер толық орындалғанға дейін қолданылады және осы Қағидалардың 29-тармағында көзделген негіздер бойынша, сондай-ақ осы Қағидалардың 28-тармағының 1)-6), 8) тармақшаларында көрсетілген мәліметтер өзгерген кезде күші жойылды деп саналады.";

1-қосымша осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

2-қосымша осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымша осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымша осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

5-қосымша осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

6-қосымша осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

7-қосымша осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

8-қосымша осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

9-қосымша осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес редакцияда 9-1-қосымшамен толықтырылсын;

осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес редакцияда 9-2-қосымшамен толықтырылсын;

10-қосымша осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

11-қосымша осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

12-қосымша осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын.



2. Осы қаулы қолданысқа енгізілген күннен бастап мынадай операцияларға Ұлттық Банк берген тіркеу туралы куәліктер, хабарлама туралы куәліктер қолданылуын тоқтатады:

1) банктердің резидент еместерден коммерциялық кредиттермен, тікелей инвестициялармен, жарғылық капиталға қатысумен, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен, капитал қозғалысының басқа операцияларымен байланысты меншікті операциялары;

2) резидент емес эмитенттердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған бағалы қағаздарын орналастыру, сондай-ақ қазақстандық депозитарлық қолхаттарды орналастыру;

3) резидент эмитенттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған бағалы қағаздарын орналастыру, сондай-ақ базалық активі резидент эмитенттердің бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды орналастыру;

4) резидент еместердің сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымына, инвестициялық портфельді басқарушыға тікелей инвестициялары, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының шетелге тікелей инвестициялары.

3. Төлем балансы, валюталық реттеу және статистика департаменті (Үмбетәлиев М.Т.) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:

1) Құқықтық қамтамасыз ету департаментімен (Досмұхамбетов Н.М.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

2) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде "Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің республикалық құқықтық ақпарат орталығы" шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнының "Әділет" ақпараттық-құқықтық жүйесінде ресми жариялауға жіберуді;

3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.

4. Халықаралық қатынастар және жұртшылықпен байланыс департаменті (Қазыбаев А.Қ.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.

5. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары О.А. Смоляковқа жүктелсін.

6. Осы қаулы осы қаулының 2016 жылғы 1 шілдеден бастап қолданысқа енгізілетін 1-тармағының он бірінші абзацын және 2017 жылғы 1 қаңтардан

бастап қолданысқа енгізілетін 1-тармағының елуінші абзацын қоспағанда, алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

**Ескерту. 6-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 28.11.2016 № 269 (алғаш рет ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

Ұлттық Банк

Төрағасы

Д. Ақышев

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасы

Инвестициялар және даму министрлігі

Министр \_\_\_\_\_ Ә.Исекешев

2016 жылғы 23 ақпан

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасы

Қаржы министрлігі

Министр \_\_\_\_\_ Б.Сұлтанов

2016 жылғы 21 қаңтар

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасы

Сыртқы істер министрлігі

Министр \_\_\_\_\_ Е.Ыдырысов

2016 жылғы 26 қаңтар

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасы

Ұлттық экономика министрлігі

Министр \_\_\_\_\_ Е.Досаев

2016 жылғы 10 наурыз

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына

1-қосымша

Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды  
жүзеге асыру қағидаларына

1-қосымша

Нысан

Бұзушылық бойынша № \_\_\_\_\_ карточка

\_\_\_\_\_ ЖЫЛҒЫ \_\_\_\_\_ есепті ай

Уәкілетті банктің атауы \_\_\_\_\_

Жолдың коды	Ақпарат түрі	Бұзушылық жөніндегі ақпарат
10	Банктің клиенті бойынша ақпарат:	
11	атауы (заңды тұлғалар үшін) тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) (жеке тұлғалар үшін)	
12	БСН (заңды тұлғалар үшін)	
13	ЖСН (жеке тұлғалар үшін)	
14	клиенттің белгісі: 1 – заңды тұлға, 2 – жеке тұлға	
15	тұрақты тұратын (орналасқан) жері	
16	облыстың коды	
20	Валюталық операция бойынша ақпарат:	
21	күні	
22	сомасы	
23	валютасы	
30	Бұзушылық жөніндегі ақпарат:	
31	түрі	
32	бұзушылықтың сипаты	
33	келісімшарттың нөмірі	
34	келісімшарттың күні	
35	қосымша мәліметтер	

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_

(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты  
(ол болған кезде))

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

20 \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_

Мөр орны  
(ол болған кезде)

"Бұзушылық бойынша № \_\_\_\_\_  
карточка"  
нысанына қосымша

Толтыру бойынша нұсқаулар

1. Ақпарат осы Қағидалардың 6-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

2. Коды 11-жолда жеке тұлғаның тегі, аты және әкесінің аты (ол болған кезде) немесе заңды тұлғаның атауы көрсетіледі.

3. Коды 16-жолда әкімшілік-аумақтық объектілердің жіктеуішіне (ҚР МЖ ЭАОЖ 11-2009) сәйкес облыс кодының бастапқы 2 цифры көрсетіледі.

4. Коды 21-23-жолдар құжаттар немесе ақпарат беру мерзімдері бұзылған жағдайларда толтырылмайды.

5. Коды 21-жолда валюталық заңнаманы бұза отырып валюталық операция жүргізілген күн көрсетіледі.

6. Коды 22-жолда валюталық заңнаманы бұза отырып жүргізілген валюталық операциялардың сомасы операция валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

7. Коды 23-жолда валюталық заңнаманы бұза отырып жүргізілген валюталық операция бойынша валюта кодының әріппен берілген белгісі ҚР МЖ 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар" мемлекеттік жіктеуішіне сәйкес көрсетіледі.

8. Коды 31-жолда Экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру қағидаларына сәйкес ақпарат алмасудың Ұлттық Банк пен уәкілетті банктердің келісілген форматтарының сипатына сәйкес код форматындағы бұзушылықтың түрі көрсетіледі, ал коды 32-жолда бұзушылықтың қысқаша сипаты мәтіндік форматта келтіріледі.

9. Коды 33 және 34-жолдар валюталық заңнама бұзыла отырып жүргізілген валюталық операция бойынша келісімшарт болған кезде толтырылады.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына  
2-қосымша  
Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды  
жүзеге асыру қағидаларына  
2-қосымша

Нысан

Әкімшілік деректерді жинауға арналған

"Валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе)

аударымдары туралы есеп" нысаны

Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ айы

Индексі: ПР-2

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: уәкілетті банк

Ұсыну мекенжайы: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі орталық аппараты

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на (қоса алғанда) дейін

Нысан

Уәкілетті банктің атауы \_\_\_\_\_

P/c №	Операцияның коды	Жіберуші/Шетел банкі					
		Резиденттік белгісі	Экономика секторы	Атауы/тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)	КҰЖЖ/СТН (болған кезде)	БСН/ЖСН (болған кезде)	Елі
1	2	3	4	5	6	7	8

кестенің жалғасы

Бенефициар/Шетел банкі					Ақша төлемі/аударымы					Ескертпе
Резиденттік белгісі	Экономика секторы	Атауы/тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)	КҰЖЖ/СТН (болған кезде)	БСН/ЖСН (болған кезде)	Елі	Күні	Валютасы	Сомасы, төлем валютасының мың бірлігі	Төлем мақсатының коды	
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_

(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде)

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде)

20 \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_\_ "

Мөр орны  
(ол болған кезде)

"Валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

**1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме "Валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңы 29-бабы 3-тармағының 4) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды ай сайын Қазақстан Республикасының уәкілетті банктері меншікті валюталық операциялар және резидент клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына) жүргізілген валюталық операциялар бойынша жасалған ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша (ақша төлемі және (немесе) аударымдары болған кезде) ұсынады.

4. Басшы немесе бас бухгалтер мен орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсете отырып және мөр басып (ол болған кезде), Нысанға қол қояды.

## **2. Нысанды толтыру**

5. Нысан клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына), оның ішінде төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша осы Қағидалардың 9, 58, 60-2, 63, 66, 68-тармақтарында көрсетілген жағдайларда және банктердің меншікті операциялары бойынша осы Қағидалардың 60-1, 63, 64-тармақтарында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

Ақша төлемі және (немесе) аударымдары есепте клиенттің уәкілетті банктегі банк шотына қаражат есепке алынған (клиенттің уәкілетті банктегі банк шотынан қаражат есептен шығарылған) күні көрсетіледі.

Төлем сомасы төлем валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

6. Резидент клиенттерде хабарлама туралы куәліктер (осы Қағидалардың 9-тармағына сәйкес) болмаған кезде 2-бағанда мынадай операциялар кодтары көрсетіледі:

01 – резидент заңды тұлғалардың резидент еместерге жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты, бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша төлемдері. Жылжымайтын мүлік (объект, ел) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

02 – резидент заңды тұлғаларға резидент еместерден жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты, бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша түсімдер. Жылжымайтын мүлік (объект, ел) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

03 – резидент заңды тұлғалардың шетел банкіндегі меншікті банк шотына (меншікті банк шотынан) ақша аударымдары. Шетел банкі туралы ақпарат

резидент шетел банкіндегі банк шотына ақша аударған кезде 9-14-бағандарда немесе резидент шетел банкіндегі банк шотынан аударған кезде 3-8-бағандарда көрсетіледі;

04 – резиденттердің резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын, резидент еместердің капиталына қатысу үлестерін (тікелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуға байланысты сомасы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын валюталық шарттар бойынша төлемдері. Резидент емес эмитент (инвестициялау объектісі) (атауы, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

05 – резиденттерге резидент эмитенттердің бағалы қағаздарын, резиденттердің капиталына қатысу үлестерін (тікелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуға байланысты сомасы бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын валюталық шарттар бойынша түскен түсімдер. Резидент эмитент (инвестициялау объектісі) (атауы, БСН) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

06 – резиденттер мен резидент еместер арасындағы туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары (төлем сомасына базалық актив кірмейді) ақша төлемі немесе аударымы сомасы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асқан кезде. Туынды қаржы құралының түрі туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

07 – резиденттердің резидент еместерге ақша мен өзге мүлікті сенімгерлікпен басқаруға беруге байланысты сомасы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын валюталық шарттар бойынша төлемдері. Өзге мүлік туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

08 – резиденттерге резидент еместерден ақша мен өзге мүлікті сенімгерлікпен басқаруға беруге байланысты сомасы бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын валюталық шарттар бойынша түскен түсімдер. Өзге мүлік туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі.

Резидент жеке тұлғалардың кодтары 04, 05, 06, 07, 08 болатын ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша 19-бағанда жеке тұлғаның мекенжайы көрсетіледі.

7. Өзге жағдайларда 2-бағанда осы Қағидалардың 58, 60-2, 63, 64, 66, 68-тармақтарына сәйкес клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына) жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша мынадай операциялар кодтары көрсетіледі:

11 – брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттің резидент еместен резиденттің акцияларын, қатысу үлестерін, инвестициялық қорлардың пайларын сатып алу бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша төлемі және (немесе) аударымдары (егер

резидент активті бастапқы сатып алу туралы тіркеу куәлігін және (немесе) хабарлама туралы куәлікті ұсынбаса). Резидент эмитент (инвестициялау объектісі) (атауы, БСН) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

12 – брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттің резидент емеске резидент еместің акцияларын, қатысу үлестерін, инвестициялық қорлардың пайларын сатуы бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомада түскен ақша түсімі және (немесе) аударымы (егер резидент активті бастапқы сатып алу туралы тіркеу куәлігін және (немесе) хабарлама туралы куәлікті ұсынбаса). Резидент емес инвестициялау объектісі (атауы, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

13 – резидент жеке тұлғаның резидент емеске жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша төлемі және (немесе) аударымы. Жылжымайтын мүлік (объект, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

14 – резидент жеке тұлғаға резидент еместен жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомада түскен ақша түсімі және (немесе) аударымы. Жылжымайтын мүлік (объект, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

15 – резидент жеке тұлғаның шетел банкіндегі меншікті банк шотына (меншікті банк шотынан) ақша аударымдары, сондай-ақ олар бойынша резидент жеке тұлғаның шетел банкіндегі шотының болуын анықтау қиын болатын шетел банкінен аударымдар. Шетел банкі туралы ақпарат резидент шетел банкіндегі банк шотына ақша аударған кезде 9-14-бағандарда немесе резидент шетел банкіндегі банк шотынан аударған кезде 3-8-бағандарда көрсетіледі. Резидент жеке тұлға туралы ақпарат оның дербес деректерінсіз көрсетіледі;

16 – жұмыс, көрсетілетін қызмет экспорты (импорты) бойынша есеп айырысуларды жүзеге асыруға байланысты операциялар бойынша резиденттер және резидент еместер арасындағы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша төлемі және (немесе) аударымы;

17 – резидент еместен резидент алған (резидент емеске резидент төлеген), бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы дивидендтер аударымы;

18 – резидент эмитенттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған бағалы қағаздарын орналастыруға, сондай-ақ базалық активі резидент эмитенттердің бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды орналастыруға байланысты ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент эмитент туралы ақпарат (атауы, БСН) 19-бағанда көрсетіледі;

19 – резидент емес эмитенттердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған бағалы қағаздарын орналастыруға, сондай-ақ қазақстандық



депозитарлық қолхаттарды орналастыруға байланысты ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент емес эмитент туралы ақпарат (атауы, елі) 19-бағанда көрсетіледі;

20 – резидент еместердің сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарына, инвестициялық портфельді басқарушыға тікелей инвестицияларына байланысты, бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары;

21 – сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының шетелге тікелей инвестицияларына байланысты, жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары.

8. 2-бағанда банктердің меншікті операциялары бойынша осы Қағидалардың 60-1, 63, 64-тармақтарына сәйкес мынадай операциялар кодтары көрсетіледі:

31 – банктің шетелге тікелей инвестицияларына байланысты меншікті операциялары бойынша жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент емес инвестициялау объектісі (атауы, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

32 – банктің резиденттің акцияларына, қатысу үлестеріне, пайларына байланысты меншікті операциялары бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент эмитент (резидент-инвестициялау объектісі) (атауы, БСН) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

33 – банктің резидент еместен резиденттің акцияларын, қатысу үлестерін, инвестициялық қорларының пайларын сатып алу бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент эмитент (резидент-инвестициялау объектісі) (атауы, БСН) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

34 – банктің резидент емеске резидент еместің акцияларын, қатысу үлестерін, инвестициялық қорларының пайларын сату бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша түсімі және (немесе) аударымы. Резидент емес инвестициялау объектісі (атауы, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

35 – банктің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған бағалы қағаздарын орналастыруға, сондай-ақ базалық активі банктің бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды орналастыруға байланысты ақша төлемі және (немесе) аударымы;

36 – банк резидент еместен алған (банк резидент емеске төлеген), бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы дивидендтер аударымы;

37 – банктің жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуына байланысты бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы

валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы. Жылжымайтын мүлік (объект, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

38 – банктің жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатуына байланысты бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша түсімі және (немесе) аударымы. Жылжымайтын мүлік (объект, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі.

9. Есептің 3-18-бағандары Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 1011 тіркелген "Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану және төлемдер бойынша оларға сәйкес мәліметтер ұсыну қағидаларын бекіту туралы" 1999 жылғы 15 қарашадағы № 388 Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының қаулысымен бекітілген Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану және төлемдер бойынша оларға сәйкес мәліметтер ұсыну қағидаларында (бұдан әрі – Төлем мақсатының кодтарын қолдану қағидалары) көзделген форматтарды және кодтарды пайдалана отырып, ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжатының негізінде толтырылады.

10. Валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары валюталық шарттар шеңберінде жүзеге асырылатын барлық ақша төлемі және (немесе) аударымдарын қамтиды. Ақшаны қайтарған кезде 2-бағанда негізгі валюталық операцияның коды, 19-бағанда "Қайтару" деген сөз көрсетіледі.

Банкте ақша төлемін және (немесе) аударымын бір операция кодына жатқызу кезінде қиындықтар туындаған жағдайда 2-бағанда кодтардың бірі көрсетіледі, қалған ықтимал кодтар 19-бағанда көрсетіледі.

Сондай-ақ 19-бағанда төлемнің ерекше талаптары, валюталық заңнамаға сәйкес жіберушінің нұсқауларын сақтау шотына ақшаны есепке алу күні көрсетіледі.

11. 19-бағанда нақтылаушы ақпараттың болмауы бұзушылық болып табылмайды. Есепке белгіленген шекті мәндерден аз сомадағы ақша төлемін және (немесе) аударымдарын енгізу бұзушылық болып табылмайды.

12. Есепке түзетулер есепті кезең аяқталғаннан кейін алты ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына  
3-қосымша  
Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды  
жүзеге асыру қағидаларына  
3-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған

"Валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысаны

Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ айы

Индексі: ПР-3

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: уәкілетті банк

Ұсыну мекенжайы: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппараты

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на (қоса алғанда) дейін

Нысан

Уәкілетті банктің атауы \_\_\_\_\_

№	Ақша жіберушінің (алушының) тегі, аты, әкесінің аты ол болған кезде)	Ақша жіберушінің (алушының) резиденттік белгісі	Төлемді жүзеге асыру тәсілі	Жеке тұлғаның ЖСН	Ақша төлемі немесе аударымы белгісі	Төлем мақсатының коды	Ақша төлемі немесе аударымы жүргізілген күн
1	2	3	4	5	6	7	8

кестенің жалғасы

Банктің коды немесе банк филиалының коды	Ақша төлемінің немесе аударымының валютасы	Сомасы, ақша төлемі немесе аударымы валютасының бірлігі	Сомасы, мың АҚШ доллары	Ақша алушы (жіберуші) ел	Ақша алушы (жіберуші) туралы қолда бар ақпарат		
					Резиденттік белгісі	Экономика секторы	Жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) немесе заңды тұлғаның атауы
9	10	11	12	13	14	15	16

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_

(лауазым (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде)

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде)

20 \_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_ "

"Валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша

## **Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме "Валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңы 29-бабы 3-тармағының 4) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды ай сайын Қазақстан Республикасының уәкілетті банктері валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша ұсынады (ақша төлемі және (немесе) аударымдары болған кезде).

4. Басшы немесе бас бухгалтер мен орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсете отырып және мөр басып (ол болған кезде), Нысанға қол қояды.

### **2. Нысанды толтыру**

5. Нысан осы Қағидалардың 13-тармағында көрсетілген жағдайларда жеке тұлғаның банк шоты арқылы төлем карточкаларын пайдаланбай не банк шотын ашпай жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша жеке және уәкілетті банктің төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары немесе қолма-қол ақша алу бойынша жеке ұсынылады.

Есепке жеке тұлғалар Қазақстан Республикасының шегінде жүзеге асырған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және аударымдары, Қазақстан Республикасының аумағында уәкілетті банктің төлем карточкасын пайдалана отырып банк шотынан шетел валютасын алу бойынша, сондай-ақ резидент жеке

тұлғалардың шетел банктеріндегі меншікті банк шоттарына (меншікті банк шоттарынан) ақша аударымдары бойынша ақпарат кірмейді.

6. 2, 3, 7, 10, 13, 14 және 15-бағандар ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжатының негізінде Төлем мақсатының кодтарын қолдану қағидаларында көзделген форматтармен және кодтармен толтырылады.

7. Төлем карточкаларын пайдалана отырып ақша төлемі және (немесе) аударымы немесе қолма-қол ақша алу үшін 10 және 11-бағандарда ақша төлемі (аударымы) немесе алу валютасы мен сомасы бойынша деректер көрсетіледі, ал 14 және 15-бағандар толтырылмайды.

8. 4-бағанда егер ақша төлемі және (немесе) аударымы уәкілетті банктегі карт-шот арқылы жіберілсе немесе алынса - "карт-шот" жазбасы жасалады, егер ақша төлемі және (немесе) аударымы уәкілетті банктегі банк шоты (карт-шотты қоспағанда) арқылы жіберілсе немесе алынса - "шот бойынша" жазбасы жасалады, егер ақша төлемі және (немесе) аударымы уәкілетті банкте банк шотын ашпай жіберілсе немесе алынса - "шотсыз" жазбасы жасалады.

9. 5-бағанда ақша жіберуші (алушы) жеке тұлғаның ЖСН көрсетіледі, резидент емес жеке тұлғада ЖСН болмаған кезде, тиісті баған толтырылмайды.

10. 6-бағанда, егер ақша төлемін немесе аударымын есеп беруші банк жіберсе, "жіберілген" деген жазба, егер ақша төлемін немесе аударымын есеп беруші банк алса, "алынған" деген жазба, төлем карточкаларын пайдалана отырып қолма-қол ақша алған кезде "алу" деген жазба қойылады.

11. Төлем карточкаларын пайдалана отырып банк шоты бойынша жүргізілетін ақша төлемі және (немесе) аударымдары үшін 7-баған толтырылмайды.

12. 9-бағанда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 9247 тіркелген "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі мен банктер, сондай-ақ банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар арасында корреспонденттік қатынастарды орнату қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2014 жылғы 3 ақпандағы № 14 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі мен банктер, сондай-ақ банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар арасында корреспонденттік қатынастарды орнату қағидаларында көзделген уәкілетті банктің коды немесе оның филиалының коды қойылады. Егер жеке тұлғаның ақша төлеміне және (немесе) аударымына уәкілетті банктің филиалында қызмет көрсетілсе, банк филиалының коды көрсетіледі.

13. 12-бағанда анықтама ретінде ақша төлемінің немесе аударымының тиісті баламасын айқындау мақсатында уәкілетті банк есептеген сомасы мың АҚШ долларымен көрсетіледі. Егер төлем немесе ақша аударымы АҚШ долларынан өзге валютада жүзеге асырылса, онда төлем сомасының АҚШ долларындағы

баламасы жеке тұлғаның ақша төлемі немесе аударымы жасалған күнгі валюта айырбастаудың нарықтық бағамы пайдаланыла отырып есептеледі. Төлем карточкасын пайдалана отырып жеке тұлға жүзеге асырған ақша төлемі немесе аударымдары/ақша алу бойынша тиісті халықаралық төлем жүйесінде белгіленген валюталар айырбастау бағамын пайдалануға жол беріледі.

14. 13-бағанда 6-бағанда көрсетілген белгісіне ("жіберілген" немесе "алынған" немесе "алу") қарай бенефициар немесе ақша жіберуші немесе ақша алу елінің коды қойылады.

15. 16-бағанда ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжатына сәйкес ақша төлемі немесе аударымы бенефициарының (жіберушінің) сәйкестендіру деректері не уәкілетті банктің осындай аударым жүзеге асырылған төлем карточкасына сәйкес келетін төлем карточкалары жүйесінде көзделген ақша бенефициары (жіберуші) туралы ақпарат көрсетіледі. Төлем карточкасын пайдалана отырып қолма-қол ақша алу үшін баған толтырылмайды.

16. Есепке түзетулер есепті кезең аяқталғаннан кейін алты ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына  
4-қосымша  
Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды  
жүзеге асыру қағидаларына  
4-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған

"Тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысаны

Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ айы

Индекс: ПР-4

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: уәкілетті банк

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің орталық аппараты

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на (қоса алғанда) дейін

Нысан

Уәкілетті банктің атауы \_\_\_\_\_

Ақша жөнелтуші		Бенефициар	
			Жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған

Р/с №	Тіркеу куәлігінің/ хабарлама туралы куәліктің нөмірі	Резиденттік белгісі	Жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) не Заңды тұлғаның атауы	Резиденттік белгісі	кезде) не Заңды тұлғаның атауы
1	2	3	4	5	6

#### кестенің жалғасы

Төлем мақсатының коды	Төлем жасалған күн	Төлем валютасы	Төлем сомасы (төлем валютасының мың бірлігімен)	Ескертпе
7	8	9	10	11

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_

(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты  
(ол болған кезде)

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде)

20 \_\_\_\_\_ ЖЫЛҒЫ " \_\_\_\_\_ "

Мөр орны

(ол болған кезде)

"Тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу мен валюталық бақылау туралы"

2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 29-бабы

3-тармағының 4) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының уәкілетті банктері тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша ай сайын (ақша төлемі және (немесе) аударымдары болған кезде) ұсынады.

4. Басшы немесе бас бухгалтер мен орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсете отырып және мөр басып (ол болған кезде), Нысанға қол қояды.

## **2. Нысанды толтыру**

5. Нысан клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына), және де осы Қағидалардың 34-тармағында көрсетілген жағдайларда, оның ішінде төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша ұсынылады

Есепте ақша төлемі және (немесе) аударымдары клиенттің уәкілетті банктегі банк шотына қаражатты есепке алу (клиенттің уәкілетті банктегі банк шотынан қаражатты есептен шығару) күніне көрсетіледі. Резиденттің пайдасына тіркеу куәлігін ұсынуды талап ететін валюталық операция бойынша келіп түскен ақшаны валюталық заңнамаға сәйкес жіберушінің нұсқауларын сақтау шотына есепке алу күні 11-бағанда көрсетіледі.

Төлем сомасы төлем валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

6. 2-бағанда осы Қағидаларға сәйкес Ұлттық Банк берген тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің нөмірі көрсетіледі.

3-10-бағандар ақша аударымына (алуға) арналған төлем құжатының негізінде Төлем мақсатының кодтарын пайдалану қағидаларында көзделген форматтар мен кодтарды пайдалана отырып толтырылады.

7. Резидент заңды тұлға өзінің банк шотына (өзінің шетел банкіндегі банк шотынан) ақша аударған кезде бенефициар (ақша жөнелтуші) ретінде резиденттің банк шоты ашылған шетел банкі көрсетіледі.

Резидент заңды тұлға тіркеу куәлігі (хабарлама туралы куәлік) берілген валюталық операция бойынша өзінің (резидент еместің) міндеттемелерін орындау мақсатында шетел банкіндегі меншікті банк шотынан (меншікті банк шотына) ақша аударымын (түсімін) жүзеге асырған жағдайда (шетел банкіндегі шот туралы хабарлама туралы куәлік бойынша), валюталық операцияға тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) нөмірі 11-бағанда көрсетіледі.

8. Осы Қағидалардың 9-тармағының төртінші бөлігінде айқындалған жағдайлардағы ақша төлемі және (немесе) аударымдары кезінде 11-бағанда жаңа



тіркеу куәлігін немесе хабарлама туралы куәлікті алу қажеттігі туралы ақпарат көрсетіледі. Бұл ретте осыдан кейінгі есептерде осы ақпарат көрсетілмейді.

9. 11-бағанда төлемнің ерекше талаптарына (болған кезде) сілтемелер көрсетіледі.

10. Есепке түзетулер есепті кезең аяқталғаннан кейін алты ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына  
5-қосымша  
Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды  
жүзеге асыру қағидаларына  
5-қосымша

Нысан

№ \_\_\_\_\_ ТІРКЕУ КУӘЛІГІ/ХАБАРЛАМА ТУРАЛЫ КУӘЛІК  
(№ \_\_\_\_\_ тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәліктің орнына берілген)  
Тіркеу/хабарлау туралы растау күні \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_  
Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі осы арқылы \_\_\_\_\_

---

\_\_\_\_\_ (валюталық операцияның жіктелуі)

тіркеу туралы куәландырады/хабарлау туралы растайды

Валюталық шарт туралы/ шетел банкіндегі шот туралы мәліметтер:

1. Валюталық шарттың деректемелері (атауы, нөмірі, күні)/ Шетел банкіндегі банк шотының нөмірі

---

\_\_\_\_\_ 2. Валюталық шарттың қатысушылары:

резиденттер:

---

\_\_\_\_\_ ; (заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде), қала/облыс)

резидент еместер:

---

\_\_\_\_\_ (заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде), ел)

3. Валюталық шарттың сомасы \_\_\_\_\_

(шарттың валютасымен цифрлармен және жазбаша)

4. Шарттың/банк шотының валютасы \_\_\_\_\_

5. Валюталық шарттың мәні \_\_\_\_\_

(валюталық шарттың мақсаты мен нысанасы)

6. Валюталық шарттың қолданылу мерзімі \_\_\_\_\_

(қысқа мерзімді, ұзақ мерзімді)

Ескертпе \_\_\_\_\_

Осы тіркеу куәлігі/хабарлама туралы куәлік Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің тарапынан осы операция/осы банк шоты бойынша қандай да бір міндеттемелерінсіз берілген.

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі филиалының

директоры/Директорының орынбасары \_\_\_\_\_

(қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

Мөр орны

"№ \_\_\_\_\_ Тіркеу куәлігі/

Хабарлама туралы куәлік "  
нысанына қосымша

Тіркеу куәлігін, хабарлама туралы куәлікті  
ресімдеу бойынша түсіндірме

1. Тіркеу куәлігі, хабарлама туралы куәлік тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің бланкісінде мемлекеттік және орыс тілдерінде бір данада ресімделеді, мөрмен куәландырылады.

2. Тіркеу куәлігінде (хабарлама туралы куәлікте) валюталық шарттың барлық қатысушылары көрсетіледі, мысалы: кредитор, қарыз алушы, агент, төлем агенті, кепілгер, инвестор, инвестициялау объектісі, бағалы қағаздарды сатып алушы, бағалы қағаздарды сатушы, бағалы қағаздарды алушы.

3. Тіркеу куәлігінде (хабарлама туралы куәлікте) валюталық шарттың мәні (мақсаты мен нысанасы) көрсетіледі: нақты бір жобаны қаржыландыру (қаржылай қарыздарын тіркеу кезінде), нақты жобаға қатысу (бірлескен қызметті тіркеу кезінде), жылжымайтын мүлік орналасқан ел (жылжымайтын мүлік туралы

хабарлауды растау кезінде), инвестициялау объектісі (инвестициялау объектісін сатып алу немесе сату туралы хабарлауды растау немесе тіркеу кезінде), объект (сенімгерлікпен басқару туралы, зияткерлік меншік объектісін сатып алу (сату) туралы хабарлауды растау кезінде).

4. Тіркеу куәлігінде (хабарлама туралы куәлікте) валюталық шарттың сомасы шарттың валютасында көрсетіледі. Егер валюталық шартта нақты сома белгіленбесе, валюталық шарттың сомасы толтырылмайды.

Егер валюта шартының бір тарабы ретінде резиденттер де, резидент еместер де болса, валюта шартының сомасы резиденттер мен резидент еместер арасындағы өзара міндеттемелері бөлігінде көрсетіледі (ақпарат болған кезде).

Шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарлама болған жағдайда валюталық шарттың сомасы толтырылмайды.

Шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарлама болған жағдайда, егер банк шотының талаптарында валюта ретінде екі және одан да көп валюта көзделсе, шот валютасы мультивалюталық болып көрсетіледі.

5. Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің телнұсқасы тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің бланкісінде бір данада мемлекеттік және орыс тілдерінде ресімделеді, мөрмен, сондай-ақ телнұсқаны ресімдеу күнін көрсете отырып, жоғарғы оң жақ бұрышына "Телнұсқа" деген мөртабанмен куәландырылады. Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің телнұсқасы бастапқы тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің тіркеу нөмірімен және күнімен ресімделеді.

Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің түзетілген нұсқасы тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің бланкісінде бір данада мемлекеттік және орыс тілдерінде ресімделеді, мөрмен, сондай-ақ жоғарғы оң жақ бұрышында түзетілген данасын ресімдеу күнін көрсете отырып, "Түзетілген" деген мөртабанмен куәландырылады. Түзетілген тіркеу куәлігі, хабарлама туралы куәлік бастапқы тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің нөмірімен және күнімен ресімделеді. Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің қате жасалған данасы Ұлттық Банктің тиісті аумақтық филиалына қайтарылады.

Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің көшірмесі мөрмен, сонымен қатар жоғарғы оң жақ бұрышында "Көшірме" деген Ұлттық Банктің мөртабынымен куәландырылады.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына  
6-қосымша  
Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды

Нысан

Тіркеу куәлігін алуға арналған өтініш/Валюталық операция туралы  
немесе шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарлама

(заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты  
(ол болған кезде)

ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

1. \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_ валюталық шарт

(күжаттың атауы)

(мақсаты мен мәні)

2. Валюталық шартқа қосымша ретінде мынадай құжаттар ұсынылды (тіркеу  
куәлігін алу үшін өтініш берген кезде толтырылады)

(күжаттың атауы, нөмірі, ресімдеу күні)

3. Валюталық шартқа қатысушы резидент (резиденттер):  
заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған  
кезде)

мекенжайы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

4. Валюталық шартқа қатысушы резидент емес (резидент еместер):  
заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған  
кезде)

заңды тұлғаның тіркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елі \_\_\_\_\_

5. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің осы валюталық шарт бойынша бұрын берілген тіркеу куәліктерінің/хабарлама туралы куәліктерінің нөмірі \_\_\_\_\_

6. Мынадай толтырылған бөлімдер ұсынылды (белгіленсін):

\_\_\_ 1-бөлім. коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар;

\_\_\_ 2-бөлім. капиталға, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операцияға қатысу;

\_\_\_ 3-бөлім. шетел банкінде банк шотын ашу;

\_\_\_ 4-бөлім. капитал қозғалысының басқа да операциялары.

Өтініш берушінің уәкілетті тұлғасы:

(лауазымы) (тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)) (қолы)

20\_\_\_ ЖЫЛҒЫ "\_\_\_" \_\_\_\_\_

Мөр орны

(ол болған кезде)

1-бөлім. Коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар

1. Операция түрі (белгіленсін):

\_\_\_ резиденттің резидент емеске берген қаржылай қарызы, коммерциялық кредиті;

\_\_\_ резидент еместің резидентке берген қаржылай қарызы, коммерциялық кредиті.

2. Валюталық шарттың сомасы \_\_\_\_\_

(валюталық шарттың валютасында)

Шарттың валютасы \_\_\_\_\_

3. \_\_\_ ЖЫЛҒЫ "\_\_\_" \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ негіздемелік келісім (болған кезде)

(құжаттың атауы)

4. Резиденттің резидент емеске қатысы (белгіленсін):

1) \_\_\_ резидент еместің резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына тікелей иелік етуі;

2) \_\_\_ резидент еместің резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына жанама иелік етуі;

3) \_\_\_\_\_ резиденттің резидент еместің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына тікелей иелік етуі;

4) \_\_\_\_\_ резиденттің резидент еместің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына жанама иелік етуі;

5) \_\_\_\_\_ резидент және резидент емес ешқандай бақылау жасамайды немесе бір-біріне ықпал етпейді, бірақ резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының кемінде 10% тікелей немесе жанама иелік ететін бір инвестордың бақылауында немесе ықпалында болады;

6) \_\_\_\_\_ өзге.

5. Кредитті пайдаланғаны үшін сыйақы (мүдде) мөлшерлемесі жылдық \_\_\_\_\_ % (өзгермелі пайыздық мөлшерлеме болған жағдайда оны есептеу базасы және маржа мөлшері көрсетіледі)

6. Негізгі борыш бойынша мерзімі өткен төлемдер үшін мөлшерлеме:

мерзімі өткен әрбір күнге; \_\_\_\_\_

өзге (талдап көрсетілсін) \_\_\_\_\_.

7. Ілеспе төлемдер (ұйымдастырғаны, басқарғаны, міндеттемелер және басқа үшін комиссия) \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(кредит сомасының, негізгі борыштың және т.б. соманың пайыздармен)

8. Операцияның қысқаша сипаттамасы (ақы төлеу бойынша нұсқау, қаражат қозғалысының схемасы және басқасы) \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

9. Агент (оператор, ұйымдастырушы) туралы мәліметтер (болған кезде):

резидент \_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_ (белгіленсін)

заңды тұлғаның атауы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Резидент туралы ақпарат: мекен-жайы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_ ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Резидент емес туралы ақпарат: тіркелген елі \_\_\_\_\_

10. Айрықша жағдайлардың болуы (белгіленсін):

\_\_\_\_\_ қарыз алушының ұзартуға құқығы;  
\_\_\_\_\_ қарыз алушының мерзімінен бұрын өтеу құқығы;  
\_\_\_\_\_ кредитордың берешекті мерзімінен бұрын өтеуді талап ету құқығы;  
\_\_\_\_\_ басқа да (талдап жазу) \_\_\_\_\_

11. Осы валюталық шарт шеңберінде қаржыландыратын келісімшарттар туралы мәліметтер (бар болған кезде банктер және өзге де қаржы институттары көрсетеді):

11.1. аппликант (банктің немесе өзге қаржы институтының қаржыландыруды сұрататын клиенті) туралы мәліметтер:

резидент \_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_ (белгіленсін)  
заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

КҮЖЖ коды \_\_\_\_\_ ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тіркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елі

11.2. қаржыландырылатын келісімшарттар туралы мәліметтер:  
келісімшарттың нөмірі \_\_\_\_\_ күні \_\_\_\_\_  
келісімшарттың мақсаты мен мәні \_\_\_\_\_

келісімшарттың сомасы \_\_\_\_\_ валютасы \_\_\_\_\_

(валютаның мың бірлігі)

келісімшарттың есептік нөмірі немесе келісімшарттың есептік нөмірін алу талап етілетін экспортқа немесе импортқа арналған келісімшарттар үшін мәміле паспортының нөмірі \_\_\_\_\_

11.3. бенефициар (келісімшартқа қатысушы) туралы мәлімет:

резидент \_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_ (белгіленсін)  
заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_ ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тіркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елі \_\_\_\_\_

11.4. кредитордың банкті немесе өзге қаржы институтын қаржыландыру нысаны (белгіленсін):

\_\_\_ қаражаттың банктің немесе өзге қаржы институтының шотына түсуі;

\_\_\_ кредитордың бенефициарға ақы төлеуі;

\_\_\_ өзге (талдап көрсетілсін) \_\_\_\_\_.

12. Қаражаттың түсу және берешекті өтеу кестесі  
шарт валютасының мың бірлігі

Қарыз алушыға кредит бойынша қаражаттың түсуі		Қарыз алушының кредитке қызмет көрсетуі бойынша төлемдер		
күні	сомасы	күні	негізгі борышты өтеу	сыйақы төлеу
А	1	Б	2	3
<b>ЖИЫНТЫҒЫ</b>		<b>ЖИЫНТЫҒЫ</b>		
оның ішінде өтініш беру күніне		оның ішінде өтініш беру күніне		

13. Ескертпе \_\_\_\_\_



2-бөлім. Капиталға, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операцияларға қатысу

1. Операция түрі (белгіленсін):

1) \_\_\_ резиденттердің резидент еместердің жарғылық капиталындағы қатысу үлесін сатып алуы, резиденттердің резидент еместердің жарғылық капиталына қатысуын қамтамасыз ету мақсатында салымдар енгізуі;

2) \_\_\_ резиденттердің резидент емес-эмитенттердің акцияларын, пайларын, депозитарлық қолхаттарын сатып алуы;

3) \_\_\_ резиденттердің резидент емес-эмитенттердің өзге бағалы қағаздарын сатып алуы;

4) \_\_\_ резидент еместердің резиденттердің жарғылық капиталындағы қатысу үлесін сатып алуы, резидент еместердің резиденттердің жарғылық капиталына қатысуын қамтамасыз ету мақсатында салымдар енгізуі;

5) \_\_\_ резидент еместердің резидент-эмитенттердің акцияларын, пайларын, депозитарлық қолхаттарын сатып алуы;

6) \_\_\_ резидент еместердің резидент-эмитенттердің өзге бағалы қағаздарын сатып алуы;

7) \_\_\_ туынды қаржы құралдарымен операциялар.

1.1. резиденттің резидент емеске қатысы (3), 6) операциялар түрлері үшін толтырылады):

1) \_\_\_\_\_ резидент еместің резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына тікелей иелік етуі;

2) \_\_\_\_\_ резидент еместің резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына жанама иелік етуі;

3) \_\_\_\_\_ резиденттің резидент еместің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына тікелей иелік етуі;

4) \_\_\_\_\_ резиденттің резидент еместің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына жанама иелік етуі;

5) \_\_\_\_\_ резидент және резидент емес ешқандай бақылау жасамайды немесе бір-біріне ықпал етпейді, бірақ резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының кемінде 10% тікелей немесе жанама иелік ететін бір инвестордың бақылауында немесе ықпалында болады;

6) \_\_\_\_\_ өзге.

2. Инвестор туралы мәлімет (егер өтініш беруші инвестор болып табылса толтырылмайды):

резидент \_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_ (белгіленсін)

заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)

---

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_ ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тіркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елі \_\_\_\_\_

3. Сатушы туралы мәлімет (өтініш беруші сатушы болып табылса толтырылмайды):

резидент \_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_ (белгіленсін)

заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) \_\_\_\_\_

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_ ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тіркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елі \_\_\_\_\_

4. Валюталық шарт туралы мәлімет:

валюталық шарттың сомасы \_\_\_\_\_

(валюталық шарттың валютасындағы цифрлармен және жазумен)

валюталық шарттың валютасы \_\_\_\_\_

мерзімі өткен төлемдер үшін мөлшерлеме \_\_\_\_\_

мерзімі өткен әрбір күн үшін ілеспе төлемдер (ұйымдастырғаны, басқарғаны үшін комиссия, міндеттемелер және тағы басқалар) \_\_\_\_\_

(талдап көрсетілсін)

өтініш берілген күні валюталық шарт бойынша ұсынылған қаражат:

Жөнелтуші	Бенефициар	Күні	Сомасы, валюталық шарт валютасының мың бірлігі

операцияның қысқаша сипаттамасы (ақы төлеу жөніндегі нұсқаулық, қаражат қозғалысының схемасы және басқа)

5. Инвестициялау объектісі туралы мәлімет (егер өтініш беруші инвестициялау объектісі болып табылса толтырылмайды):

резидент \_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_ (белгіленсін)  
атауы \_\_\_\_\_

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы (облыс, қала) \_\_\_\_\_  
КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_ ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

Резидент емес туралы ақпарат: тіркелген елі \_\_\_\_\_

6. Инвестициялау объектісінің капиталы (акциялармен, қатысу үлесімен, пайлармен операцияларды жүзеге асырған жағдайда толтырылады):

		Валюталық шарт бойынша операция жүргізілгенге дейін		Валюталық шарт бойынша операция жүргізілгеннен кейін	
		сомасы	валютасы	сомасы	валютасы
1.	Инвестициялау объектісінің жарғылық капиталы, құрылтай құжаттары бойынша валютаның мың бірлігі				
1.1	оның ішінде инвесторлар бойынша				
2.	Инвестициялау объектісінің капиталы (жарғылықтан өзгеше), құндық көрсетудегі пайлар, валютаның мың бірлігі				
2.1	оның ішінде инвесторлар бойынша				
3.	Инвестордың (инвесторлардың) инвестициялау объектісі капиталындағы үлесі %				
3.1	оның ішінде инвесторлар бойынша				


7. Инвестициялау объектісінің акциялары туралы ақпарат (акциялармен операцияларды жүзеге асырған жағдайда толтырылады):

		Валюталық шарт бойынша операция жүргізілгенге дейін		Валюталық шарт бойынша операция жүргізілгеннен кейін	
		жай	артық-шылықты	жай	артық-шылықты
1.	Инвесторға (инвесторларға) тиесілі дауыс беруші акциялардың саны, данасы				
1.1	оның ішінде инвесторлар бойынша				

8. Инвестор (инвесторлар) валюталық шарт бойынша сатып алатын инвестициялау объектісінің акциялары туралы ақпарат:

Акцияның түрі (жай/артық-шылықты, дауыс беру құқығы бар/құқығы жоқ)	Халықаралық сәйкестендіру нөмірі (ISIN) немесе ұлттық сәйкестендіру нөмірі (ҰСН)	Бір бағалы қағаздың номиналдық құны немесе орналастыру бағасы (валюта бірлігі)	Шығару (орналастыру) валютасы

9. Инвестор (инвесторлар) сатып алатын борыштық бағалы қағаздар, инвестициялық қорлардың пайлары туралы мәліметтер:

ISIN/ҰСН \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ бағалы қағаздардың саны \_\_\_\_\_ дана  
 бір бағалы қағаздың номиналдық құны \_\_\_\_\_ валюта бірлігі  
 шығару валютасы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ Инвестициялық қордың пайлары үшін  
 қор түрі (акционерлік, пайлық, ашық, жабық, аралық, өзге (көрсетілсін))

басқарушы компания \_\_\_\_\_

(атауы, елі)

10. Депозитарлық қолхаттар туралы мәліметтер:

депозитарлық қолхаттың ISIN/ҰСН \_\_\_\_\_

шығару күні \_\_\_\_\_

депозитарлық қолхаттың саны: операция жүргізілгенге дейін \_\_\_\_\_  
дана, операция жүргізілгеннен кейін \_\_\_\_\_ дана.

Депозитарлық қолхат пен базалық актив бірліктерінің арақатынастары:

\_\_\_\_\_ дана депозитарлық қолхат = \_\_\_\_\_ дана

базалық актив

10.1. Депозитарлық қолхаттың базалық активтері туралы мәліметтер:

бағалы қағаздың түрі: \_\_\_\_\_ акциялар, \_\_\_\_\_ облигациялар (көрсетілсін)

депозитарлық қолхаттарға айырбасталған базалық активтер бірліктерінің

саны: операция жүргізілгенге дейін \_\_\_\_\_ дана, операция

жүргізілгеннен кейін \_\_\_\_\_ дана.

10.2. Депозитарлық қолхат эмитенті:

резидент \_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_ (белгіленсін)

атауы \_\_\_\_\_

Резидент емес туралы ақпарат: тіркелген ел \_\_\_\_\_

Резидент еместің экономика секторы \_\_\_\_\_

11. Туынды қаржы құралдары туралы мәлімет:

туынды қаржы құралының түрі (көрсетілсін):

\_\_\_\_\_ опцион, \_\_\_\_\_ форвард, \_\_\_\_\_ фьючерс, \_\_\_\_\_ өзге (талдап көрсетілсін)

туынды қаржы құралының базалық активінің атауы \_\_\_\_\_

Бағалы қағаздың ISIN/ҰСН \_\_\_\_\_

12. Ескертпе \_\_\_\_\_

—

—

—

3-бөлім. Шетел банкінде банк шотын (оның ішінде жинақ) ашу

1. Шетел банкі \_\_\_\_\_

—

(атауы, мекенжайы, SWIFT коды және өзге банктік деректемелер)

—

2. Банк шотының валютасы \_\_\_\_\_

—

3. Банк шотының нөмірі \_\_\_\_\_

—

4. Банк шотының түрі (белгіленсін):

\_\_\_\_\_ резиденттің, Қазақстан Республикасында орналасқан резидент филиалының (өкілдігінің) ағымдағы шоты;

\_\_\_\_\_ Қазақстан Республикасынан тыс орналасқан резидент филиалының (өкілдігінің) ағымдағы шоты;

\_\_\_\_\_ резиденттің салымы;

\_\_\_\_\_ басқа да (талдап көрсетілсін) \_\_\_\_\_

—

5. Банк шоты бойынша сыйқақы (мүдде) мөлшерлемесі (жылдық %)

—

(өзгермелі пайыздық мөлшерлеме болған жағдайда оны есептеу базасы және маржа мөлшері көрсетіледі)

6. Резидент филиалының (өкілдігінің) орналасқан жері \_\_\_\_\_

—

—

(елі, мекен-жайы)

7. Ескертпе \_\_\_\_\_

—

---

4-бөлім. Капитал қозғалысының басқа операциялары

1. Операция түрі (белгіленсін):

\_\_\_ жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алу;

\_\_\_ зияткерлік меншік объектілеріне айрықша құқықты толық сатып алу;

\_\_\_ бірлескен қызметке қатысушының міндеттемелерін орындау;

\_\_\_ ақшаны және мүлікті сенімгерлік басқаруға беру.

2. Валюталық шарт туралы мәліметтер:

валюталық шарттың сомасы \_\_\_\_\_

(валюталық шарттың валютасында цифрлармен және жазумен)

валюталық шарттың валютасы \_\_\_\_\_

қаражатты пайдалану үшін (болған кезде) сыйақы мөлшерлемесі (мүддесі):

жылдық %

(өзгермелі пайыздық мөлшерлеме болған жағдайда оны есептеу базасы және маржа мөлшері көрсетіледі)

ілеспе төлем (болған кезде) \_\_\_\_\_

(талдап көрсетілсін)

Операцияның қысқаша сипаттамасы (ақы төлеу жөніндегі нұсқаулық, қаражаттың қозғалу схемасы және басқа) \_\_\_\_\_

3. Объект туралы мәліметтер:

3.1. жылжымайтын мүлік \_\_\_\_\_

(елі, мекенжайы)

3.2. зияткерлік меншік объектісі \_\_\_\_\_

(объектінің қысқаша сипаты)

3.3. бірлескен қызмет \_\_\_\_\_

(жобаның қысқаша сипаты)

### 3.4. сенімгерлік басқару \_\_\_\_\_

(мақсаттың қысқаша сипаттамасы)

#### 4. Өтініш берілген күні валюталық шарт бойынша ұсынылған қаражат:

Жөнелтуші	Бенефициар	Күні	Сомасы, валюталық шарт валютасының мың бірлігі

#### 5. Ескертпе \_\_\_\_\_

Тіркеу куәлігін алуға арналған өтініш/  
Валюталық операция туралы немесе  
шетел банкінде банк шотын  
ашу туралы хабарлама"  
нысанына қосымша

Тіркеу куәлігін алу үшін өтінішті, валюталық операциялар немесе шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарламаны толтыру бойынша түсіндірме

1-4-бөлімдер тіркеу куәлігін алуға арналған өтінішті беру, тиісті валюталық операция немесе шетел банкінде банк шоты туралы хабарлама кезінде толтырылады. Толтырылмаған бөлімдер ұсынылмайды.

"Ескертпе" жолында егер валюталық шарттың сомасы тіркелмесе, валюталық шарт сомасының құралу тәсілін (тәртібін) қоса алғанда, өтініш беруші тіркеу куәлігінде (хабарлама туралы куәлікте) көрсету қажетті деп санайтын шарттың талаптары көрсетіледі.

"Коммерциялық кредиттер мен қаржылай қарыздар" 1-бөлімінде:

3-тармақта жекелеген мәмілелерді, оның ішінде тіркеуге жататын валюталық шарттарды кредиттеудің негіздемелік талаптарын айқындайтын негіздемелік келісім (бас келісім, кредиттік желі және басқа да) көрсетіледі.

12-тармақта резидентке қаражаттың түсуі және оның валюталық шарт бойынша берешекті өтеуі (резидент еместер резиденттерге ұсынған қаржылай қарыздар мен кредиттер жағдайында) туралы, сондай-ақ резидент емеске қаражаттың түсуі және оның берешекті өтеуі (резиденттер резидент еместерге ұсынған қаржылай қарыздар мен кредиттер жағдайында) туралы ақпарат шарт валютасының мың бірлігінде көрсетіледі.

А-бағанында қаражаттың ақшалай нысанында және сол сияқты тауар, жұмыс, көрсетілетін қызмет нысанында түсуінің нақты және (немесе) болжамды (



болашақтағы) күні, ал 1-бағанда түсімдер сомасы көрсетіледі. Егер шарт сомасы келісілмесе, онда 1-бағанда тек қаражаттың нақты түсуі туралы ақпарат көрсетіледі.

Берешекке қызмет көрсету бойынша төлемдер (ақшалай және сол сияқты өзге нысандардағы) туралы ақпарат Б, 2, 3-бағандарда көрсетіледі. Б-бағанында төлем жүргізудің нақты және (немесе) болжамды (болашақтағы) күні көрсетіледі. 2 және 3-бағандарда тиісінше негізгі борышты өтеу және сыйақы төлеу көрсетіледі. Егер валюталық шартта өзгеше көзделмесе, өзгермелі пайыздық мөлшерлеме болған жағдайда сыйақы төлеудің болжамды сомасы өтініш ( хабарлама) берілген күні база мәнін ескере отырып есептеледі.

Резидент немесе резидент емес аванстық төлемдер жүргізген жағдайда төлем жүргізудің тиісті күні және сомасы Б және 2-бағандарда көрсетілуі керек.

1 және 2-бағандардағы қорытынды сомалар бір-біріне және шарт сомасына тең болады, немесе, шарт сомасы анықталмаған жағдайда, өтініш беру күні нақты түскен қаражат сомасына тең болады.

Тіркеу үшін өтініш берілген сәтке дейін (хабарлай отырып) жүргізілген валюталық операциялардың жалпы сомасы "оның ішінде өтініш беру күні" жолының тиісті бағандарында көрсетіледі.

Ұзарту үшін опцион болған кезде Б-бағанында негізгі шартта белгіленген өтеу мерзімі көрсетіледі.

Егер валюталық шартта сома әртүрлі валюталардағы бірнеше сомалардан құралса, онда 12-тармақта қаражаттың түсу және берешекті өтеу кестесі әрбір шарт валютасы бойынша жеке жасалады.

"Капиталға, бағалы қағаздармен, туынды қаржы құралдарымен операцияларға қатысу" 2-бөлімінде:

Акциялармен операциялар жүзеге асырылған жағдайда 2-8-тармақтар, қатысушылардың дауыстарымен операциялар жүзеге асырылған жағдайда – 2-6-тармақтар толтырылады.

Резиденттер (резидент еместер) резидент емес (резидент) эмитенттердің өзге бағалы қағаздарын және резидент емес (резидент) инвестициялық қорларының пайларын сатып алған жағдайда 2-5, 9-тармақтар толтырылады.

Туынды қаржы құралдарымен операциялар жүзеге асырылған жағдайда 4 және 11-тармақтар толтырылады, ал егер бағалы қағаздар базалық актив болып табылса – 5-10-тармақтар толтырылады.

Әкімшілік деректерді жинауға арналған

"Коммерциялық кредитті, қаржылай қарызды игеру

және қызмет көрсету туралы есеп" нысаны

Есепті кезең: \_\_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ тоқсан

Индексі: ПР-К/Ә-7

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатын: Резидент

Қайда ұсынылады: валюталық шартты тіркеу орны бойынша Қазақстан  
Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалы

Ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

Нысан

Резидент \_\_\_\_\_

(заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты,

әкесінің аты (ол болған кезде)

ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің нөмірі \_\_\_\_\_

Шарттың валютасы \_\_\_\_\_

валюталық шарттың валютасының мың бірлігі

Жолдаркоды	Көрсеткіштердің атауы	Барлығы	оның ішінде ақша түрінде
А	Б	1	2
10	Есепті кезеңде кредит бойынша сыйақы есептелетін мөлшерлеме (жылдық %)		X
<i>1-бөлім. Негізгі борыш бойынша мәліметтер</i>			
<i>1-бөлік. Қарыз алушының кредиторға талаптары – берілген аванстар (алдын ала ақы төлеу)</i>			
11	Берілген аванстар (алдын ала ақы төлеу) есепті кезеңнің басында		X
12	Қарыз алушының кредиторға есепті кезеңде берген аванстары (алдын ала ақы төлеу)		
13	Есепті кезеңде кредитордың қарыз алушыға өтеген аванстары (кредитордың кредит бойынша қаражатты қарыз алушыға ұсынуы)		
14	Берілген аванстар (алдын ала ақы төлеу) есепті кезеңнің соңында		X
<i>2-бөлік. Қарыз алушының кредитор алдындағы міндеттемелері</i>			
16	Есепті кезеңнің басындағы негізгі борыш бойынша берешек		X
17	оның ішінде мерзімі өткен берешек		X
<i>Есепті кезеңдегі өзгерістер:</i>			

18	Борыштың резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) талаптарды беру немесе резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) борышты аудару бойынша ұлғаюы		X
19	Борыштың талаптарды берудің (борышты аударудың) өзге шарттары бойынша ұлғаюы		X
20	Кредитордың кредит бойынша қаражатты қарыз алушыға ұсынуы		
21	Сыйақы капиталдандырылды		X
22	Қарыз алушының кредиторға қарызы өтелді		
23	o.i. мерзімінен бұрын		
24	Кредитордың қарыз алушының борышын кешіруі		X
25	Борыш капиталға қатысу құралдарына (қарыз алушы және (немесе) үшінші тұлғалардың), қарыз алушының жылжымайтын мүлкіне және өзге активіне ауыстырылды		X
26	Борыш қарыз алушының борыштық бағалы қағаздарына, қарыз алушының тауарды жеткізуіне және өзге де борыштық міндеттемелеріне ауыстырылды		X
27	Борыштың резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) талаптарды беру немесе резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) борышты аудару бойынша азаюы		X
28	Борыштың талаптарды берудің (борышты аударудың) өзге шарттары бойынша азаюы		X
29	Басқа негіздемелер бойынша борыш қайта тіркелді		X
30	Борыш есептен шығарылды		X
31	Борыш бойынша басқа өзгерістер (талдап көрсетілсін)		
32	Кредиттің игерілмеген бөлігі жойылды		X
33	Есепті кезеңнің соңындағы негізгі борыш бойынша берешек ((16) + (18) + (19) + (20) + (21) – (22) – (24) – (25) – (26) – (27) – (28) – (29) – (30) – (31))		X
34	оның ішінде мерзімі өткен берешек		X
<i>2-бөлім. Сыйақы бойынша мәліметтер</i>			
<i>1-бөлік. Қарыз алушының кредиторға талаптары – берілген аванстар (алдын ала ақы төлеу)</i>			
41	Есепті кезеңнің басындағы қарыз алушының кредиторға талаптары		X
42	Есепті кезеңде қарыз алушының кредиторға берген аванстары (алдын ала ақы төлеу)		
43	Есепті кезеңде өтелген аванстар (сыйақы есептелді)		X
44	Есепті кезеңнің соңындағы қарыз алушының кредиторға талаптары		X
<i>2-бөлік. Қарыз алушының кредитор алдындағы міндеттемелері</i>			
46	Есепті кезеңнің басындағы сыйақы бойынша берешек		X
47	оның ішінде мерзімі өткен берешек		X
<i>Есепті кезеңдегі өзгерістер:</i>			
48	Сыйақының резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) талаптарды беру немесе резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) борышты аудару бойынша ұлғаюы		X
49	Сыйақының талаптарды берудің (борышты аударудың) өзге шарттары бойынша ұлғаюы		X
50	Есепті кезеңде сыйақы есептелді		X

51	Есепті кезеңде сыйақы капиталдандырылды		X
52	Сыйақы төленді		
53	оның ішінде мерзімінен бұрын		
54	Кредитор қарыз алушыға сыйақыны кешірді		X
55	Сыйақы капиталға қатысу құралдарына (қарыз алушы және (немесе) үшінші тұлғалардың), қарыз алушының жылжымайтын мүлкіне және өзге активіне ауыстырылды		X
56	Сыйақы қарыз алушының борыштық бағалы қағаздарына, қарыз алушының тауарды жеткізуіне және өзге де борыштық міндеттемелеріне ауыстырылды		X
57	Сыйақының резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) талаптарды беру немесе резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) борышты аудару бойынша азаюы		X
58	Сыйақының талаптарды берудің (борышты аударудың) өзге шарттары бойынша азаюы		X
59	Басқа да негіздемелер бойынша сыйақы қайта тіркелді		X
60	Сыйақы есептен шығарылды		X
61	Сыйақы бойынша басқа өзгерістер (талдап көрсетілсін)		
62	Есепті кезеңнің соңындағы сыйақы бойынша берешек ((46) + (48) + (49) + (50) – (51) – (52) – (54) – (55) – (56) – (57) – (58) – (59) – (60) – (61))		X
63	оның ішінде мерзімі өткен берешек		X
<i>3-бөлім. Қарыз алушы төлейтін ілеспе төлемдер бойынша мәліметтер</i>			
70	Қарыз алушы есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар және шарттың талаптарында қарыз алушының төлеуі көзделген басқа да төлемдер төледі		
71	Қарыз алушыға есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар және шарттың талаптарында қарыз алушының төлеуі көзделген басқа да төлемдер кешірілді		X
72	Есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар және шарттың талаптарында қарыз алушының төлеуі көзделген басқа да төлемдер есептен шығарылды		X
73	Қарыз алушы есепті кезеңде айыппұлдарды және қарыз алушыға соттар мен басқа да мемлекеттік мекемелер салған басқа да төлемдерді төледі		
74	Қарыз алушының басқа да төлемдері (талдап көрсетілсін)		
75	Қарыз алушының басқа да операциялары (талдап көрсетілсін)		
76	Есепті кезеңнің соңындағы төленбеген комиссиялар, айыппұлдар, қарыз алушы төлейтін басқа да төлемдер		X
<i>4-бөлім. Қарыз алушыға төленетін ілеспе төлемдер бойынша мәліметтер</i>			
80	Есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар, шарттың талаптарында қарыз алушыға төленуі көзделген басқа да төлемдер қарыз алушыға төленді		
81	Қарыз алушы есепті кезеңде комиссияларды, айыппұлдарды, шарттың талаптарында қарыз алушыға төленуі көзделген басқа да төлемдерді кешірді		X
82	Есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар, шарттың талаптарында қарыз алушыға төленуі көзделген басқа да төлемдер есептен шығарылды		X
83	Қарыз алушыға есепті кезеңде айыппұлдар және қарыз берушіге соттар мен басқа да мемлекеттік мекемелер салған басқа да төлемдер төленді		
84	Қарыз алушыға басқа төлемдер (талдап көрсетілсін)		

85	Қарыз алушының пайдасына басқа да операциялар (талдап көрсетілсін)		
86	Есепті кезеңнің соңында төленбеген комиссиялар, айыппұлдар, қарыз алушы алуға арналған басқа да төлемдер		

Ескертпе: \_\_\_\_\_

—

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_

(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

(қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

20 \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_\_ "

Мөр орны

(ол болған кезде)

"Коммерциялық кредитті,  
қаржылай қарызды игеру  
және қызмет көрсету туралы есеп"  
әкімшілік деректерді жинауға  
арналған нысанға қосымша

## **Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Коммерциялық кредитті, қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Коммерциялық кредитті, қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы"

2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабы

1-тармағына, 31-бабының 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленген.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденттері коммерциялық кредиттерге, қаржылай қарыздарға ресімделген тіркеу куәліктері бойынша тоқсан сайын жасайды.

Есепті ұсыну тіркеу күнін қамтитын кезеңдегі есептен басталады және тіркеу куәлігінің күші жойылды деп танылған кезеңдегі есеппен аяқталады. Қолданыстағы тіркеу куәліктері туралы ақпарат Ұлттық Банктің интернет-ресурсында орналастырылады.

Есеп электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде беріледі. Өзге тәсілмен берілген есеп кейіннен электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде растауды қажет етеді. Бір есеп түрлі тәсілдермен берілген кезде бұрын берілген күн есеп берілген күн деп саналады.

4. Нысанға тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) көрсетілген басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы (заңды тұлғалар үшін) немесе орындаушы (жеке тұлғалар үшін) қол қояды және мөр басылады (ол болған кезде).

## **2. Нысанды толтыру**

5. Нысан осы Қағидалардың 44-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

6. 1-бағанда ақша төлемі және (немесе) аударымдары, тауарлар жеткізу (жұмысты орындау, қызмет көрсету), активтерді беру, міндеттемелерді өзгеше орындау түрінде коммерциялық кредитті, қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету, 2-бағанда – ақша төлемі және (немесе) аударымдары түрінде ғана көрсетіледі.

Коды 10-жолда кредит бойынша сыйақы мөлшерлемесінің (жылдық %) орташа мәні көрсетіледі. Сыйақы мөлшерлемесі үтірден кейін екі белгімен, сан түрінде көрсетіледі. Егер кредит бойынша сыйақы мөлшерлемесі өзгермелі болса, онда есепті кезеңдегі мөлшерлеменің базалық мәнін пайдалану керек.

Кодтары 11-86-жолдарда сомалар валюталық шарттың мың валюта бірлігімен, бүтін санда көрсетіледі.

1-бөлімде негізгі борышты игеру мен өтеу бойынша ақпарат, 2-бөлімде – сыйақы (егер сыйақы валюталық шартта көзделсе) есептеу мен төлеу бойынша ақпарат, 3, 4-бөлімдерде – 1, 2-бөлімдерде көрсетілмеген өзге операциялар бойынша (бар болса): 3-бөлімде – қарыз алушының өзінің операциялары бойынша, 4-бөлімде – қарыз алушының пайдасына операциялар бойынша ақпарат көрсетіледі.

1, 2-бөлімдер қарыз алушының кредиторға талаптарын (бар болса) (1-бөлік) және қарыз алушының кредитордың алдындағы міндеттемесін (2-бөлік) қамтиды

Қарыз алушының кредиторға негізгі борыш (сыйақы) бойынша берілген аванстары (алдын ала ақы төлеулер) болған кезде (1-бөлік), қарыз алушының кредитор алдындағы міндеттемелер туралы ақпарат (2-бөлік) аванстар толық өтелгеннен кейін (аванстар бойынша қорлар (қалдықтар) есепті кезеңнің соңында нөлге тең болғанда) ғана толтырылады.

7. Есепті кезеңнің басындағы берешек (кодтары 11, 16, 17, 41, 46, 47-жолдар) өткен есепті кезеңнің соңындағы берешекке (кодтары 14, 33, 34, 44, 62, 63-жолдар, тиісінше) тең.

8. Қаражатты (борыш, сыйақы, комиссиялар, айыппұлдар және басқа төлемдер – кодтары 24, 54, 71, 81-жолдар) кешіру ретінде қарыз алушы өтемеген борыштық міндеттеменің кредитор мен қарыз алушының уағдаластығы негізінде ішінара немесе толық ерікті түрде азаюы танылады.

Қаражатты (борыш, сыйақы, комиссиялар, айыппұлдар және басқа төлемдер – кодтары 30, 60, 72, 82-жолдар) есептен шығару дегеніміз мыналарды білдіреді:

1) резиденттің резидент емес жойылған (қайтыс болған) жағдайда қаражатты (баланстан тыс) біржақты тәртіппен есептен шығаруы;

2) резидент заңды тұлғаның банкроттығы кезінде қаражатты өтелген деп тану (таратылған резиденттің мүлкінің жетіспеушілігінен қанағаттандырылмаған, тарату балансы бекітілгенге дейін мәлімделмеген кредитор бойынша, тарату комиссиясы танымаған кредитордың талаптары);

3) қарыз алушының (кредитордың) резиденттігінің өзгеруі.

Кредиттің игерілмеген бөлігін жою (коды 32-жол) дегеніміз қарыз алушының алмаған (игерілмеген) кредиттік қаражатының бір бөлігінің азаюын, яғни валюталық шартта көзделген кредиттік қаражат сомасының азаюын білдіреді.

9. Кодтары 18, 19, 27, 28, 48, 49, 57, 58-жолдар талапты беру (борышты аудару) кезінде толтырылады:

кодтары 18, 27, 48, 57-жолдар – егер талапты беру (борышты аудару) кезінде бастапқы кредитор және жаңа кредитор (бастапқы борышкер және жаңа борышкер) бірмезгілде резиденттер болып табылса немесе бірмезгілде резидент еместер болып табылса;

кодтары 19, 28, 49, 58-жолдар – егер талапты беру (борышты аудару) кезінде бастапқы кредитор және жаңа кредитор (бастапқы борышкер және жаңа борышкер) резидент (резидент емес) және резидент емес (резидент) болып табылса.

Кодтары 29, 59-жолдар – мына аталғандардың біреуі: сомасы, валютасы, мерзімі, валюталық шарттың мәні, резиденттің сәйкестендіру деректері, резиденттің орналасқан жері өзгергенде осы Қағидалардың 28-тармағына сәйкес бұрын берілген тіркеу куәлігінің орнына Ұлттық Банк тіркеу куәлігін бергенде толтырылады.

10. Кодтары 25, 26, 31, 55, 56, 61, 74, 75, 84, 85-жолдар есептің ескертпесіне, оның ішінде активтің және (немесе) қарыз алушының борыштық міндеттемелерінің сипаттамасына талдаманы қажет етеді.

11. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәндермен беріледі.

Қазақстан Республикасы  
 Ұлттық Банкі Басқармасының  
 2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
 № 264 қаулысына  
 8-қосымша  
 Қазақстан Республикасында  
 валюталық операцияларды  
 жүзеге асыру қағидаларына  
 8-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған

"Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп" нысаны

Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ тоқсан

Индексі: ПР-И/Г-8

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатын: Резидент

Қайда ұсынылады: валюталық шартты тіркеу (валюталық шарт туралы хабарлама) орны бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалы

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

Нысан

Резидент \_\_\_\_\_ ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

(заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәлігінің нөмірі

мың АҚШ доллары

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	Заңды тұлғаның атауы/резидент еместің тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)		
		1	2	3
А	Б			
10	Есепті кезеңнің басындағы жинақталған құн			
20	Есепті кезеңде өзгеруі (+ұлғаю/-азаю) ((21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35))			
	оның ішінде мыналардың есебінен:			
21	ақша түсімі (+)/ алу (-)			
22	жабдықтың, тауардың және өзге мүліктің түсуі (+)/алынуы (-)			
23	материалдық емес активтердің түсуі (+)/алынуы (-)			



24	коммерциялық кредиттер және қаржы қарыздары бойынша берешек есебінен жарғылық капиталдың ұлғаюы (+)/азаюы(-)			
25	жарғылық капиталға дивидендтер есептеу (дивидендтерді акциялармен төлеу) (+)			
26	өткен жылдардың бөлінбеген кірісі есебінен жарғылық капиталдың, резервтік капиталдың немесе капиталдың басқа баптарының +ұлғаюы/-азаюы			
27	жылжымайтын мүлікті енгізу(+)/алуы (-)			
28	резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын (вексельді қоса) енгізу (+)/ алу (-)			
29	резидент эмитенттердің бағалы қағаздарын енгізу (+)/алу (-)			
30	жаңа тіркеу куәлігін/хабарлама туралы куәлікті алмай қатысу үлесін сатып алу (+)/сату (-)			
31	жаңа тіркеу куәлігін/хабарлама туралы куәлікті алу (+)/(-)			
32	бағамдық айырма (+)/(-)			
33	баға өзгерістері (+)/(-)			
34	инвестициялау объектісін жою кезінде есептен шығару			
35	басқалар (талдап көрсетілсін) _____			
39	Есепті кезеңнің соңындағы жинақталған құн ((10) + (20))			
40	Инвестордың есепті кезеңнің соңындағы жарғылық капиталға үлесі, %			
41	Есепті кезеңде жарияланған дивидендтер			
50	Есепті кезең үшін төленген (алынған) дивидендтер, төленген ( төлеуге жататын) салықты қоса: ((51) + (52)+(53)), оның ішінде			
51	ақша түрінде			
52	акциялар түрінде (қатысу үлесімен)			
53	Өзге (талдап көрсетілсін)			

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_

(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты  
(ол болған кезде))

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

20 \_\_\_\_\_ ЖЫЛҒЫ " \_\_\_\_\_ "

Мөр орны (ол болған кезде)

"Инвестициялау объектісінің  
капиталына қатысу бойынша есеп"  
әкімшілік деректерді жинауға  
арналған нысанға қосымша

## **Әкімшілік деректерді жинауға арналған**

### **"Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп"**

#### **нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

##### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабы 1-тармақшасына, 31-бабының 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленген.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденттері капиталға қатысу операцияларына ресімделген тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер бойынша тоқсан сайын жасайды.

Есепті ұсыну тіркеу, хабарлау туралы растама күнін қамтитын кезеңдегі есептен басталады және тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің күші жойылды деп танылған кезеңдегі есеппен аяқталады. Қолданыстағы тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктері жайындағы ақпарат Ұлттық Банктің интернет-ресурсында орналастырылады.

Есеп электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде беріледі. Өзге тәсілмен берілген есеп кейіннен электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде растауды қажет етеді. Бір есеп түрлі тәсілдермен берілген кезде бұрын берілген күн есеп берілген күн деп саналады.

4. Нысанға тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) көрсетілген басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы (заңды тұлғалар үшін) немесе орындаушы (жеке тұлғалар үшін) қол қояды және мөр басылады (ол болған кезде).

##### **2. Нысанды толтыру**

5. Жарғылық капиталға (қатысушылардың акцияларымен, дауыстармен, пайлармен), жарғылық капиталға қарағанда, өзге капиталға қатысу бойынша нысан, - осы Қағидалардың 48, 49, 62-тармақтарында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

6. Резидентке капиталға қатысу операциялары бойынша ол алған бірнеше тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәлік бойынша есепті беруге рұқсат етіледі. Бұл жағдайда олар бойынша есеп берілетін барлық тіркеу куәліктерінің, хабарлама туралы куәліктің нөмірлері көрсетіледі.

Егер резидент оның капиталына қатысу операциялары бойынша тіркеу куәліктерін, хабарлама туралы куәлікті алса, онда 1, 2, 3 және одан әрі бағандарда бөлек әрбір резидент емес заңды тұлғаның атауы, жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) және оның резиденттің капиталына қатысуы жөніндегі ақпарат көрсетіледі.

Егер резидент оның резидент еместердің капиталына қатысу операциялары бойынша тіркеу куәліктерін, хабарлама туралы куәлікті алса, онда 1, 2, 3 және одан әрі бағандарда әрбір резидент еместің атауы және резиденттің оның капиталына қатысуы жөніндегі ақпарат жеке көрсетіледі.

7. Сомалар мың АҚШ долларында, бүтін санда көрсетіледі.

Есепті кезеңдегі операциялар олардың нақты құны бойынша көрсетіледі. Өзге валюталармен көрсетілген сомаларды тиісінше операциялар жүргізілген күнгі немесе есепті кезеңнің аяғындағы валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып АҚШ долларына аудару керек. Туындаған бағам айырмасы коды 32-жол бойынша көрсетіледі.

Есепті кезеңнің басындағы қалдық (коды 10-жол) тиісінше, әрбір баған бойынша өткен есепті кезеңнің соңындағы қалдыққа (коды 39-жол) тең.

Есепті кезең ішінде инвестициялау объектісі капиталы құнының ұлғаюы кодтары 21-33, 35-жолдарда (+) белгісімен, капитал құнының азаюы - кодтары 21-24, 26-35-жолдарда (-) белгісімен көрсетіледі.

Коды 31-жол Ұлттық Банк осы Қағидалардың 28-тармағына сәйкес бұрын берілген тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің орнына тіркеу куәлігін, хабарлама туралы куәлікті берген кезде толтырылады.

Дивидендтер (кодтары 51, 52, 53-жолдар) салықты қоса алғанда, оларды нақты төлеу күні бойынша көрсетіледі.

8. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәндермен беріледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына  
9-қосымша  
Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды  
жүзеге асыру қағидаларына  
9-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған

"Валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" нысаны

Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ тоқсан

Индексі: ПР-Д-9

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатын: Резидент

Қайда ұсынылады: валюталық шартты тіркеу (валюталық шарт туралы хабарлама) орны бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалы

Ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

Нысан

Резидент \_\_\_\_\_

(заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде))

ЖСН/БСН \_\_\_\_\_

Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәлігінің нөмірі \_\_\_\_\_

р/с №	Міндеттемелерді орындау түрі	Төлем мақсатының коды	Активтің атауы	Жөнелтуші		Бенефициар		Күні	Валютасы	Сомасы, мың валюта бірлігі	Ес
				Резиденттік белгісі	Атауы/тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)	Резиденттік белгісі	Атауы/тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_

(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде))

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

(қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

20 \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_\_ "

Мөр орны

(ол болған кезде)

"Валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған**

**"Валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп"**

## **нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармақшасына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленген.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденттері капиталға қатысумен, бағалы қағаздармен, туынды қаржы құралдарымен операцияларға, жылжымайтын мүліктің меншік құқығына, зияткерлік меншік объектілеріне арналған құқыққа, бірлескен қызметке, сенімгерлік басқаруға ресімделген тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер бойынша тоқсан сайын жасайды.

Есепті ұсыну тіркеу, хабарлама туралы растау күнін қамтитын кезеңдегі есептен басталады және тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің күші жойылды деп танылған кезеңдегі есеппен аяқталады. Қолданыстағы тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер бойынша ақпарат Ұлттық Банктің интернет-ресурсында орналастырылады.

Есеп электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде беріледі. Өзге тәсілмен берілген есеп кейіннен электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде растауды қажет етеді. Бір есеп түрлі тәсілдермен берілген кезде бұрын берілген күн есеп берілген күн деп саналады.

4. Нысанға тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) көрсетілген басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы (заңды тұлғалар үшін) немесе орындаушы (жеке тұлғалар үшін) қол қояды және мөр басылады (ол болған кезде).

### **2. Нысанды толтыру**

5. Нысан осы Қағидалардың 50, 52, 62, 65-тармақтарында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

6. 2-бағанда валюталық шарт бойынша міндеттемелерді мынадай орындау түрі көрсетіледі:

- 1) ақша төлемі және (немесе) аударымдары түрінде;
- 2) тауарларды жеткізу (жұмысты орындау, қызмет көрсету) түрінде;

3) активті (бағалы қағаздар, қатысу үлесі, инвестициялық қорлардың пайлары, жылжымайтын мүлік, зияткерлік меншік объектісіне арналған құқық, талдаманы қажет ететін активтің өзге түрлері) беру түрінде;

4) өзге (талдаманы қажет ететін).

7. Егер міндеттемелерді орындау ақша түрінде жүзеге асырылатын болса, онда 3-бағанда төлем мақсатының коды көрсетіледі, 4-баған толтырылмайды, ал 5-11-бағандарда төлем мақсаты кодтарын қолдану қағидаларында көзделген форматтар мен кодтарда ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжаты негізінде ақша жөнелтуші, ақша бенефициары, төлем күні, төлем валютасы, төлем валютасының мың бірлігінде төлем сомасы көрсетіледі.

8. Егер міндеттемелерді орындау активті беру түрінде жүзеге асырылатын болса, онда 4-бағанда активтің атауы көрсетіледі, 3-баған толтырылмайды, ал 5-11-бағандарда активті беруші тұлға, активті қабылдаушы тұлға, активті беру күні, актив құнының валютасы, шарт валютасының мың бірлігінде актив құнының сомасы көрсетіледі.

9. Егер міндеттемелерді орындау жұмысты, қызметті орындау немесе өзге тәсіл түрінде жүзеге асырылатын болса, онда 3, 4-бағандар толтырылмайды, ал 5-11-бағандарда міндеттемені орындайтын тұлға, міндеттемелердің орындалуын қабылдайтын тұлға, міндеттемелерді орындау күні, шарт валютасының мың бірлігінде орындалған міндеттемелердің сомасы және валютасы көрсетіледі.

10. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәндермен беріледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына  
10-қосымша  
Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды  
жүзеге асыру қағидаларына  
9-1-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған

"Банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы есеп" нысаны

Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ тоқсан

Индексі: ПР-91

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: банк

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппараты

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

Нысан

## Банктің атауы \_\_\_\_\_

Р/с №	Көрсеткіштің атауы	Қаржылай қарыз 1 туралы ақпарат	Қаржылай қарыз 2 туралы ақпарат
А	Б	1	2
1	Валюталық шарт (атауы, нөмірі, күні, мақсаты мен тағайындалуы)		
2	Валюталық шартқа толықтыру ретіндегі құжат(тар) (болған кезде) (атауы, нөмірі, күні, ескертпе)		
3	Валюталық шартқа қатысушы-резидент емес(тер) (атауы, елі, валюта операциясындағы мәртебесі)		
4	Осы валюталық шарттың реттік нөмірі (хабарлама туралы куәліктің (болған кезде) нөмірі)		
5	Валюталық шарттың сомасы (валюталық шарттың валютасында)		
6	Шарттың валютасы		
7	Негіздемелік келісім (болған кезде) (атауы, нөмірі, күні)		
8	Резидент еместің банкке қатынасы		
9	Кредитті пайдаланғаны үшін сыйақы (мүдде) мөлшерлемесі (белгіленген пайыздық мөлшерлеме жағдайында жылдық % көрсетіледі, өзгермелі пайыздық мөлшерлеме жағдайында оны есептеу базасы мен маржа мөлшері көрсетіледі)		
10	Негізгі борыш бойынша мерзімі өткен төлемдер үшін мөлшерлеме (әрбір кешіктірілген күн үшін, басқасы (талдап көрсетілсін))		
11	Ілеспе төлемдер (ұйымдастыру үшін, басқару үшін, міндеттеме үшін комиссия, басқасы (талдап көрсетілсін), кредит, негізгі борыш сомасынан пайыздармен, басқасы (талдап көрсетілсін))		
12	Операцияның қысқаша сипаттамасы (төлем жасау бойынша нұсқаулық, қаражат қозғалысының схемасы, басқасы (талдап көрсетілсін))		
13	Кредиттің агенті (операторы, ұйымдастырушысы) жөніндегі мәлімет (болған кезде) (атауы, резиденттің БСН/резидент еместің елі)		
14	Ерекше жағдайлардың болуы (қарыз алушының мерзімін ұзарту, мерзімінен бұрын өтеу құқығы, кредитордың берешекті мерзімінен бұрын өтеуді талап ету құқығы, басқасы (талдап көрсетілсін))		
15	Аталған валюталық шарттың шеңберінде қаржыландырылатын келісімшарттар туралы мәлімет (болған кезде):		
15.1	қаржыландыруды сұратқан аппликант туралы мәлімет (атауы, резиденттің БСН/резидент еместің елі)		
15.2	қаржыландырылатын келісімшарт(тар) туралы мәлімет (атауы, нөмірі, күні, валюталық шарттың валютасындағы сомалар, валюта, келісімшарттың есептік нөмірі/мәміле паспортының нөмірі (болған кезде))		
15.3	келісімшартқа қатысушы бенефициар туралы мәлімет (атауы, резиденттің БСН/резидент еместің елі)		
15.4	кредитордың банкті қаржыландыру нысаны (қаражаттың банк шотына түсуі, кредитордың бенефициарға төлемі, басқасы (талдап көрсетілсін))		
16	Қаражаттың келіп түсу және берешекті өтеу кестесі (шарт валютасының мың бірлігі)		
17	Ескертпе		

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_  
(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде)

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде)

20 \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_\_ "

Мөр орны

(ол болған кезде)

"Банктің резидент еместерден қаржылай  
қарыздарды тарту талаптары туралы есеп  
"

әкімшілік деректерді жинауға  
арналған нысанға қосымша

## **Әкімшілік деректерді жинауға арналған**

### **"Банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

#### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу мен валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының банктері банктің есепті кезеңде резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздары туралы мәліметтер бойынша және банктің резидент еместерден бұрынырақ тартқан, осы Қағидалардың 28-тармағындағы 1)-6), 8) тармақшаларында көрсетілген тарту талаптары өзгерген (қарыздарды тартқан және (немесе) талаптар өзгерген кезде) қаржылай қарыздар бойынша ай сайын ұсынады.

4. Басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсетіп және мөр басып (ол болған кезде) Нысанға қол қояды.

#### **2. Нысанды толтыру**



5. Нысан осы Қағидалардың 56-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

6. Нысанды банктер әрбір қаржылай қарыз бойынша жалпы банк жүйесі бойынша ай сайын жасайды.

7. Кодтары 1-17-жолдарда банктің резидент еместен қаржылай қарызды тартуының негізгі талаптары жөніндегі ақпарат көрсетіледі.

Коды 7-жолда жекелеген мәмілелерді, оның ішінде коды 1-жолда көрсетілген валюта шартын кредиттеудің негіздемелік талаптарын айқындайтын негіздемелік келісім (бас келісім, кредиттік желі және басқа да) көрсетіледі.

8. Коды 8-жолда резидент емес кредитордың банкке қатынасы көрсетіледі:

1) банктің 10% және одан көп дауыс беруші акцияларын резидент еместің тікелей иеленуі;

2) банктің 10% және одан көп дауыс беруші акцияларын резидент еместің жанама иеленуі;

3) банктің 10% және одан көп дауыс беруші акцияларын резиденттің тікелей иеленуі;

4) банктің 10% және одан көп дауыс беруші акцияларын резиденттің жанама иеленуі;

5) банк пен резидент емес бір-біріне ешқандай бақылау жасай алмайды және әсер ете алмайды, бірақ банктің 10%-дан аз емес дауыс беруші акцияларын тікелей немесе жанама иеленетін бір инвестордың бақылауында және ықпалында болады;

6) өзгесі.

9. Коды 16-жолда банкке қаражаттың келіп түскені және оның валюталық шарт бойынша берешекті өтеуі туралы ақпарат: қаражаттың (ақша, тауарлар (жұмыстар, қызметтер) түріндегі, өзге) нақты немесе болжалды (болашақта) түсу күні немесе негізгі борышты өтеу және сыйақыны төлеу күні, шарт валютасының мың бірліктеріндегі түсімдер (төлемдер) сомасы көрсетіледі. Егер шарттың сомасы валюталық шартта көзделмесе, онда қаражаттың нақты түскені туралы ақпарат қана көрсетіледі. Өзгермелі пайыздық мөлшерлеме жағдайында сыйақыны төлеудің болжалды сомасы валюталық шартта өзгеше белгіленбесе, базаның есепті айдың соңындағы мәнін ескере отырып есептеледі.

10. Егер валюталық шарттағы сома әртүрлі валюталардағы бірнеше сомалардан құралса, онда әрбір сома мен шарт валютасы бойынша нысанның жекелеген бағандары толтырылады.

11. Ұлттық Банк осы Қағидалардың 9-2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банктің резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарын игеру және

оған қызмет көрсету туралы есепте әрбір қаржылай қарыз бойынша міндеттемелердің нақты орындалуы жөніндегі ақпаратты көрсету үшін реттік нөмір береді.

Қазақстан Республикасы  
 Ұлттық Банкі Басқармасының  
 2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
 № 264 қаулысына  
 11-қосымша  
 Қазақстан Республикасында  
 валюталық операцияларды  
 жүзеге асыру қағидаларына  
 9-2-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп" нысаны

Есепті кезең: \_\_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ тоқсан

Индексі: 11-ОБ

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатын: банк

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппараты

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

Нысан

Банктің атауы \_\_\_\_\_

1-кесте. Ұлттық Банкке осы Қағидалардың 56-тармағына сәйкес олар туралы есеп берілген немесе оларға осы Қағидалардың 56-тармағы қолданысқа енгізілгенге дейін Ұлттық Банк ресімдеген хабарлама туралы куәлік (бұдан әрі – ХК) қолданыста болатын қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету

Реттік нөмір, ХК нөмірі (болған кезде)	ХК күні (болған кезде)	Кредитордың атауы	Кредит валютасының атауы	Негізгі борыш				
				Есепті кезеңнің басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі	Есепті кезеңдегі операциялар, шарт валютасының мың €			Азаю
					Ұлғаю		Барлығы	
					Барлығы	Олардың ішінде есебінен		
				Қайта ұйымдастыру	Капиталдандырылған сыйақы	Барлығы		
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5

кестенің жалғасы

Сыйақы			
--------	--	--	--

Есепті кезеңнің басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі	Есепті кезеңдегі операциялар, шарт валютасының мың бірлігі		Есепті кезеңнің соңындағы қалдық		Кредит жағдайы	Ескертпе
	Есептелді	Төленді	Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі	Банк шотының нөмірі		
9	10	11	12	13	14	15

## 2-кесте. Өзге қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету

Реттік нөмірі	Алдыңғы кезең үшін есептен алынатын реттік нөмір	Кредитордың атауы	Кредит валютасының атауы	Кредит сомасы	Кредиттік келісімнің (келісімшарттың) нөмірі	Қолданылу кезеңі		Кредитор елінің атауы
						Игерудің басталу күні	Өтеудің соңғы мерзімінің күні	
А	Б	В	Г	Д	Ж	З	И	К

## кестенің жалғасы

Негізгі борыш								
Есепті кезеңнің басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі	Есепті кезеңдегі операциялар, шарт валютасының мың бірлігі						Есепті кезең соңындағы қалдық	
	Ұлғаю			Азаю			Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі	Баланстық шоттың нөмірі
	Барлығы	Олардың ішінде есебінен		Барлығы	Олардың ішінде қайта ұйымдастыру есебінен			
Қайта ұйымдастыру		Капиталдандырылған сыйақы						
1	2	3	4	5	6	7	8	

## кестенің жалғасы

Сыйақы						
Есепті кезеңнің басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі	Есепті кезеңдегі операциялар, шарт валютасының мың бірлігі			Есепті кезең соңындағы қалдық		Ескертпе
	Есептелді	Төленді	Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі	Баланстық шоттың нөмірі		
9	10	11	12	13	14	

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_  
 (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты)

(ол болған кезде)

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде)

20 \_\_\_\_\_ ЖЫЛҒЫ " \_\_\_\_\_ "

Мөр орны

(ол болған кезде)

"Банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша

## **Әкімшілік деректерді жинауға арналған**

### **"Банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп"**

#### **нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

#### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу мен валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының банктері банктің резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздары (қарыздар болған кезде) бойынша тоқсан сайын ұсынады.

4. Басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсетіп және мөр басып (ол болған кезде) Нысанға қол қояды.

#### **2. Нысанды толтыру бойынша түсіндірмелер**

5. Нысан осы Қағидалардың 57-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

6. Нысанда банктер жалпы банк жүйесі бойынша есепті кезең басында және (немесе) соңында резидент еместер алдында өтелмеген міндеттемелері бар әрбір қаржылай қарыз жөніндегі ақпаратты жеке-жеке көрсетеді.

7. 1-кестеде осы Қағидалардың 9-1-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы банк есеп ұсынған немесе Ұлттық Банк осы Қағидалардың 56-тармағы қолданысқа енгізілгенге дейін ресімдеген хабарлама туралы қолданыстағы куәліктері бар қаржылай қарыздарды игеру, өтеу және оған қызмет көрсету көрсетіледі. Қолданыстағы хабарлама туралы куәліктер туралы ақпарат Ұлттық Банктің ресми интернет-ресурсында орналастырылады.

8. 2-кестеде өзге қаржылай қарыздарды игеру, өтеу және оларға қызмет көрсету көрсетіледі.

9. Сомалар шарт валютасының мың бірліктерінде толық сандармен көрсетіледі.

10. 1-кестеде:

А-бағанында осы Қағидалардың 9-1-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы есептегі қаржылай қарызға Ұлттық Банк берген реттік нөмір немесе хабарлама туралы куәліктің нөмірі көрсетіледі;

Б-бағанында хабарлама туралы куәліктің күні көрсетіледі;

14-бағанда "қолданыстағы", "тараптардың міндеттемелерін толық орындауы" тізімінен алынатын есепті кезеңнің соңындағы кредиттік келісімнің жағдайы көрсетіледі. Кредиттік келісім тараптардың міндеттемелерін, оның ішінде сыйақы бойынша немесе мерзімі өткен төлемдер бойынша міндеттемелерін толық орындағанға дейін қолданыста болады деп есептеледі.

11. 2-кестеде Б-бағанында алдыңғы кезеңдегі есептен алынатын қаржылай қарыздың реттік нөмірі көрсетіледі.

12. 1 және 2-кестелерде:

1-бағанда есепті кезеңнің басында өтелмеген, оның ішінде мерзімі өткен негізгі борыш көрсетіледі;

2-бағанда негізгі борыштың кредиттік қаражатты алу, борышты қайта ұйымдастыру және сыйақыны капиталдандыру есебінен есепті кезеңдегі ұлғаюы көрсетіледі;

3-бағанда талапты беру (борышты аудару) кезіндегі қайта ұйымдастыру есебінен борыштың ұлғаюы көрсетіледі;

4-бағанда сыйақыны капиталдандыру (сыйақыны негізгі борышқа жатқызу) көрсетіледі;

5-бағанда өтеу және қайта ұйымдастыру есебінен негізгі борыштың, оның ішінде мерзімі өткен борыштың есепті кезеңдегі азаюы көрсетіледі;

6-бағанда қайта ұйымдастыру есебінен борыштың азаюы көрсетіледі. Мерзімінен бұрын өтеу, кешіру, талапты беру (борышты аудару), борышты капиталға қатысу құралдарына (қарыз алушының және (немесе) үшінші

тұлғалардың), қарыз алушының жылжымайтын мүлкі мен өзге активіне, қарыз алушының борыштық бағалы қағаздарына, тауарды жеткізу және қарыз алушының өзге де борыштық міндеттемелеріне алмастыру қайта ұйымдастырудың негізгі түрлеріне жатады;

7, 8-бағандарда есепті кезеңнің соңында өтелмеген, оның ішінде мерзімі өткен негізгі борыш пен борыш қалдығы есепке алынатын баланстық шоттың нөмірі көрсетіледі;

9-бағанда сыйақы бойынша есепті кезеңнің басындағы берешек, оның ішінде мерзімі өткен берешек көрсетіледі;

10-бағанда есепті кезеңде есептелген сыйақы көрсетіледі;

11-бағанда төлем, қайта ұйымдастыру және сыйақыны капиталдандыру есебінен сыйақының, оның ішінде мерзімі өткен сыйақының есепті кезеңде азаюы көрсетіледі;

12, 13-бағандарда сыйақы, оның ішінде мерзімі өткен сыйақы бойынша берешек және осы берешек есепке алынатын баланстық шоттың нөмірі көрсетіледі.

Баланстық шоттың нөмірі Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6772 тіркелген "Екінші деңгейдегі банктердің, Қазақстан Даму Банкінің және ипотекалық ұйымдардың Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қаржы секторының шолуын қалыптастыру үшін мәліметтерді ұсыну жөніндегі нұсқаулықты бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2010 жылғы 27 желтоқсандағы № 105 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердің, Қазақстан Даму Банкінің және ипотекалық ұйымдардың Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қаржы секторының шолуын қалыптастыру үшін мәліметтерді ұсыну жөніндегі нұсқаулыққа сәйкес толтырылады.

13. 1-кестенің 15-бағанында және 2-кестенің 14-бағанында (болған кезде) қамтамасыз ету түрі және валютаны көрсете отырып, валютаның мың бірліктерінде қамтамасыз ету сомасы беріледі. Егер қамтамасыз етудің бірнеше түрі бар болса, онда қамтамасыз етудің барлық түрлері мен қамтамасыз етудің жалпы нарықтық құны мың теңгемен көрсетіледі.

14. 1 және 2-кестелердегі арифметика-логикалық бақылау:

1-баған = алдыңғы тоқсан есебінің 7-бағаны,

2-баған  $\geq$  3-баған + 4-баған,

5-баған  $\geq$  6-баған,

7-баған = 1-баған + 2-баған - 5-баған,

9-баған = алдыңғы тоқсан есебінің 12-бағаны,

12-баған = 9-баған + 10-баған - 11-баған.



4-бөлім. Резиденттердің капиталына қатысу үлесі

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5-бөлім. Басқа қаржы құралдары, оның ішінде туынды қаржы құралдары

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2-кесте. Қаржы құралдары туралы ақпарат

P/ с №	Активтің/ қаржы құралының атауы	ҰСН немесе ISIN	Базалық активтің атауы		Бағалы қағаздың түрі	Құрылтай құжаттары бойынша эмиссия/ жарғылық капитал валютасы	Эмитент/ инвестициялау объектісінің атауы	Эмитент инвестици елі
			Активтің/ қаржы құралының атауы	ҰСН немесе ISIN				
1	2	3	4	5	6	7	8	9

1-бөлім. Резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздары, резидент емес инвестициялық қорлардың пайлары

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2-бөлім. Резидент эмитенттердің бағалы қағаздары, резидент инвестициялық қорлардың пайлары

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3-бөлім. Резидент еместердің капиталына қатысу үлесі

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4-бөлім. Резиденттердің капиталына қатысу үлесі

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5-бөлім. Басқа қаржы құралдары, оның ішінде туынды қаржы құралдары

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_

(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

20 \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_\_ "

Мөр орны

(ол болған кезде)

"Жарғылық капиталға қатысу,  
бағалы қағаздармен және  
туынды қаржы құралдарымен  
операциялар бойынша есеп"  
әкімшілік деректерді жинауға  
арналған нысанға қосымша



# **Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Жарғылық капиталға қатысу, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

## **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме "Жарғылық капиталға қатысу, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының банктері, брокерлері, басқарушы компаниялары өздерінің және клиенттердің бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен (операциялар болған кезде) операциялары бойынша ай сайын ұсынады.

4. Басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсетіп және мөр басып (ол болған кезде) Нысанға қол қояды.

## **2. Нысанды толтыру**

5. Нысан осы Қағидалардың 61-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

6. Есепте брокерлер және (немесе) дилерлер, басқарушы компаниялар өз қаражаттары, клиенттердің және инвестициялық қорлардың қаражаттары есебінен жүзеге асырылған мына операциялар туралы ақпарат көрсетеді:

1) резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарымен, резидент емес инвестициялық қорлардың пайларымен (резидент еместер арасындағы операцияларды қоспағанда) баламасында жүз мың АҚШ долларынан асатын сомадағы операциялар;

2) резидент эмитенттердің бағалы қағаздарымен, резидент инвестициялық қорлардың пайларымен (резиденттер арасындағы операцияларды және мемлекеттік бағалы қағаздармен операцияларды қоспағанда) баламасында бес жүз мың АҚШ долларынан асатын сомадағы операциялар;

3) резиденттердің баламасында жүз мың АҚШ долларынан асатын сомада резидент еместердің жарғылық капиталына қатысу салымдарымен операциялары ;

4) резидент еместердің баламасында бес жүз мың АҚШ долларынан асатын сомада резиденттердің жарғылық капиталына қатысу салымдарымен операциялары;

5) резиденттер мен резидент еместер арасындағы төлем сомасы (төлем сомасына базалық активке ақы төлеу кірмейді) баламасында жүз мың АҚШ долларынан асқан кездегі туынды қаржы құралдарымен операциялар.

7. 1-кестенің 2, 5, 6, 8-бағандары және 2-кестенің 9-бағаны Төлем мақсатының кодтарын қолдану қағидаларына сәйкес толтырылады.

8. 1-кестенің 15-бағанында және 2-кестенің 3, 5-бағандарында бағалы қағаздың ҰСН - ұлттық сәйкестендіру нөмірі не бағалы қағаздың ISIN - халықаралық сәйкестендіру нөмірі көрсетіледі.

9. 1-кестеде жасалған мәмілелер туралы ақпарат көрсетіледі. Әрбір мәміле туралы ақпарат жеке жолда көрсетіледі.

10. 1-кестенің 2-5-бағандарында клиент (резидент немесе резидент емес, резидент инвестициялық пай қоры) туралы ақпарат көрсетіледі. Өз операциялары болған жағдайда, 2-5-бағандар толтырылмайды. Резидент заңды тұлғада БСН болмаған жағдайда, КҰЖЖ кодын көрсету міндетті.

11. 1-кестенің 9-бағанында клиент немесе өз операциялары болған жағдайда есеп беретін резидент тарапынан мәміле түрі көрсетіледі: сатып алу, сату, РЕПО немесе кері РЕПО ашу (жабу).

12. 1-кестенің 11-бағанында баға пайызбен берілгенде, "%" белгісі көрсетіледі

13. 1-кестенің 14-бағанында бағалы қағаздармен мәмілелер жасалған жағдайда, бағалы қағаздардың атауы немесе биржа мақсаты үшін пайдаланылатын бағалы қағаздың кодтары, жарғылық капиталға қатысу үлесін иеленген жағдайда, инвестициялау объектісі - заңды тұлғаның және сатып алынатын үлестің атауы, туынды қаржы құралдарымен мәміле жасалған жағдайда, туынды қаржы құралының (форвард, фьючерс, опцион және басқа да) атауы көрсетіледі.

14. 1-кестеде көрсетілген мәміле жасалған қаржы құралдары туралы ақпарат 2-кестеде көрсетіледі. 2-кестеде әрбір қаржы құралы туралы ақпарат жеке жолда көрсетіледі. 1-кестеде бір қаржы құралымен бірнеше мәміле көрсетілген кезде, 2-кестеде қаржы құралы туралы ақпарат бір рет көрсетіледі.

15. 2-кестенің 2 және 3-бағандары 1-кестенің 14, 15-бағандарына сәйкес толтырылады.

16. 2-кестенің 6-бағанында бағалы қағаздың түрі (акция - жай, артықшылық берілген; облигация; нот және басқа) толтырылады.

17. 2-кестенің 4 және 5-бағандары 2-кестенің 4-бөлімі толтырылған кезде ғана толтырылады. 2-кестенің 4-бөлімінде 6-11-бағандар бағалы қағаздар туынды қаржы құралының базалық активі болып табылған жағдайда толтырылады.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына  
13-қосымша  
Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды  
жүзеге асыру қағидаларына  
11-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Шетел банкіндегі банк шотындағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп" нысаны

Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ тоқсан

Индексі: ПР-Ф-11

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатын: Резидент

Қайда ұсынылады: валюталық шарт туралы хабарлама орны бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалы

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

Нысан

Резидент \_\_\_\_\_ БСН \_\_\_\_\_

(заңды тұлғаның атауы)

Шетел банкінің атауы, елі \_\_\_\_\_

Ұлттық Банктің хабарлау жөніндегі куәлігінің нөмірі \_\_\_\_\_

Банк шотының валютасы \_\_\_\_\_

шот валютасының мың бірлігі

Жол коды	Көрсеткіштердің атауы	Ағымдағы шот	Салым/осы ағымдағы шот шегінде ашылған салым
А	Б	1	2
10	Есепті кезеңде шот бойынша сыйақы есептелетін мөлшерлеме (жылдық %)		
11	Есепті кезеңнің басындағы қалдық		
20	Кезең ішінде түскен барлық қаражат ((21) + (31) + (32)) оның ішінде:		
21	резидент еместерден ((22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30)):		
22	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) экспортынан түсім		
23	тартылған қаржылай қарыздар бойынша		
24	берілген қаржылай қарыздарды өтеуден		

25	жарғылық капиталға қатысу (акцияларды қоса алғанда) бойынша		
26	бағалы қағаздармен (акциялардан басқа) және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша		
27	жылжымайтын мүлікті сатудан		
28	бірлескен қызметтен		
29	сыйақы және дивидендтер		
30	өзге де (талдап көрсетілсін)		
31	резиденттерден		
32	басқа меншікті банк шоттардан валютаны айырбастауды қоса алғанда аудару тәртібімен ((33)+(34)):		
33	уәкілетті банктердегі банк шоттарынан		
34	шетел банктеріндегі банк шоттарынан		
40	Кезең ішінде жұмсалған барлық қаражат ((41) + (42) + (52) + (53))		
	оның ішінде:		
41	өз филиалдары мен өкілдіктерін ұстауға		
42	резидент еместерге басқа шығын ((43)+(44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51)):		
43	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) импортына		
44	тартылған қаржылай қарыздарды өтеуге		
45	қаржылай қарыздарды беруге		
46	жарғылық капиталға қатысу бойынша (акцияларды қоса алғанда)		
47	бағалы қағаздармен (акциялардан басқа) және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша		
48	жылжымайтын мүлікті сатып алуға		
49	бірлескен қызметке		
50	сыйақы және дивиденд төлеуге		
51	өзге де (талдап көрсетілсін)		
52	резиденттерге өзге де шығын		
53	басқа өз банк шоттарына валютаны айырбастауды қоса алғанда аудару тәртібімен ((54) + (55)):		
54	уәкілетті банктердегі банк шоттарына		
55	шетел банктеріндегі банк шоттарына		
60	Есепті кезеңнің соңындағы қалдық ((11) + (20) - (40))		
70	Шетел банкі осы банк шот бойынша есепті кезеңде есептеген сыйақы		
<b>Овердрафт жөніндегі ақпарат</b>			
80	Есепті кезеңде овердрафт үшін сыйақы есептелетін мөлшерлеме (жылдық %)		X
81	Есепті кезеңнің басындағы қалдық		X
82	оның ішінде овердрафт үшін сыйақы бойынша қалдық		X
83	Банктің овердрафты ұсынуы ((84) + (85) + (86) + (87))		X

	оның ішінде:		X
84	өзінің филиалдары мен өкілдіктерін ұстап тұруға		X
85	резидент еместерге өзге де шығын		X
86	резиденттерге өзге де шығын		X
87	басқа өзінің банк шоттарына валютаны айырбастауды қоса алғанда аудару тәртібімен		X
88	Банк овердрафт үшін есепті кезеңде есептеген сыйақы		X
89	Банкке овердрафты өтеу		X
90	Банкке овердрафт үшін сыйақы төлеу		X
91	Есепті кезеңдегі овердрафт бойынша өзге де өзгерістер (талдап көрсетілсін)		X
92	Есепті кезеңдегі сыйақы бойынша өзге де өзгерістер (талдап көрсетілсін)		X
93	Есепті кезеңнің соңындағы қалдық ((81) + (83) + (88) – (89) – (90) + (91) + (92))		X
94	оның ішінде овердрафт сыйақысы бойынша қалдық ((82) + (88) – (90) + (92))		X

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_

(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

(ол болған кезде))

20 \_\_\_\_\_ ЖЫЛҒЫ " \_\_\_\_\_ "

Мөр орны

(ол болған кезде)

"Шетел банкіндегі банк шотындағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша

## Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Шетел банкіндегі банк шотындағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме

### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Шетел банкіндегі банк шотындағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденті заңды тұлға шетел банкіндегі банк шотына хабарлама туралы куәлігі бойынша тоқсан сайын береді. Есепті ұсыну хабарлама туралы растау күнін қоса алғандағы кезең үшін жасалған есептен басталады және хабарлама туралы куәліктің күші жойылды деп танылған кезеңдегі есеппен аяқталады. Қолданыстағы хабарлама туралы куәліктер бойынша ақпарат Ұлттық Банктің ресми интернет-ресурсында орналастырылады.

Есеп қағаз тасымалдағышпен не электрондық цифрлық қолтаңбамен расталу рәсімдерін сақтай отырып, байланыс арналары арқылы электрондық түрде беріледі. Өзге тәсілмен берілген есепті кейіннен қағаз тасымалдағышпен не электрондық цифрлық қолтаңбамен расталу рәсімдерін сақтай отырып, байланыс арналары арқылы электрондық түрде растау талап етіледі. Бір есепті әртүрлі тәсілдермен берген кезде есеп берген күндердің ішіндегі ерте берілген күн есепті беру күні болып есептеледі.

4. Басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсетіп және мөр басып (ол болған кезде) Нысанға қол қояды.

## **2. Нысанды толтыру**

5. Нысан осы Қағидалардың 69-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

6. 1-бағанда шетел банкіндегі ағымдағы шот туралы, 2-бағанда шетел банкіндегі салым туралы ақпарат көрсетіледі. Егер ағымдағы шот шегінде салым (салымдар) ашылса, онда осындай салым (салымдар) туралы ақпарат 2-бағанда беріледі.

Коды 10-жолда есепті кезеңдегі ағымдағы шот, салым бойынша сыйақының орташа мөлшерлемесі (жылдық %), коды 80-жолда овердрафт үшін сыйақының орташа мөлшерлемесі көрсетіледі. Сыйақы мөлшерлемесі жүздік үлеске дейін дөңгелектеніп сан түрінде көрсетіледі. Егер сыйақы мөлшерлемесі өзгермелі болса, есепті кезеңдегі мөлшерлеменің базалық мәні қолданылады.

7. Сомалар шот валютасының мың бірлігімен, бүтін сандармен көрсетіледі.

Егер шот мультивалюталық болса, сомалар мың теңгемен, бүтін сандармен көрсетіледі. Пайда болатын бағамдық айырма өзге де өзгерістерде беріледі (30, 51, 91, 92-кодтары бар жолдар).

8. Шетел банкі шотты ашу талаптарына сәйкес осы банк шоты бойынша резидент заңды тұлғаға овердрафты ұсынған кезде, 81-94 кодтары бар жолдар толтырылады. Банктің клиенттің шотында ақша қаражаты жеткіліксіз немесе

болмаған жағдайда оның есеп айырысу құжаттарын төлеуі үшін банк шотын кредиттеуі овердрафтты білдіреді. Овердрафт кезінде банк клиенттің шотындағы қаражатты есептен шығарады және бір мезгілде клиенттің шотындағы қаражатпен өтелмеген ақының бір бөлігіне қаржылай қарыз береді.

9. Есепті кезеңнің басындағы қалдық (11, 81-кодтары бар жолдар) алдыңғы есепті кезеңнің соңындағы қалдыққа (60, 93-кодтары бар жолдар) тең келеді.

10. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәнмен беріледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 31 желтоқсандағы  
№ 264 қаулысына

14-қосымша

Қазақстан Республикасында  
валюталық операцияларды  
жүзеге асыру қағидаларына  
12-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты валюталық шарттар бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" нысаны  
Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ айы

Индексі: ПР-12

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: шетел банкінде тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты баламасында елу мың АҚШ долларынан асатын сомада валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары жүзеге асырылатын банк шоты бар резидент

Қайда ұсынылады: шетел банкіндегі банк шотының ашылуы туралы хабарлама орны бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалы

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 дейін (қоса алғанда)

Нысан

Резидент \_\_\_\_\_ БСН \_\_\_\_\_

(заңды тұлғаның атауы)

Шетел банкінің атауы, елі \_\_\_\_\_

Шетел банкінде банк шотын ашуға берілген Ұлттық Банктің хабарлама туралы куәлігінің нөмірі \_\_\_\_\_

Беру күні \_\_\_\_\_ банк шотының валютасы \_\_\_\_\_

Шарттың деректемелері	Келісім-шарттың есептік нөмірі	Резиденттің міндеттемелерді резидент еместің пайдасына орындауы	Р м п
		Міндеттемелерді	

Р/с №	Белгісі-экспорт / импорт	№	Күні	Шартвалютасы	№	Алу күні	Күні	орындау тәсілінің коды	М ы н бірлікпенсомасы	Ескертпе	К
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_  
(лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты  
(ол болған кезде))  
Орындаушы \_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты  
(ол болған кезде))  
20 \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_

Мөр орны  
(ол болған кезде)

"Тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты валюталық шарттар бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты валюталық шарттар бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

**1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме "Тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты валюталық шарттар бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңы 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды шетел банкінде тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты баламасында елу мың АҚШ долларынан асатын сомада валюталық шарттар бойынша ақша төлемі



және (немесе) аударымдары жүзеге асырылатын банк шоты бар Қазақстан Республикасының резиденті ай сайын ұсынады. Мұндай ақша төлемі және (немесе) аударымдары болмаған кезде нысан нөлдік көрсеткіштермен толтырылып ұсынылады.

4. Басшы немесе бас бухгалтер мен орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсете отырып және мөр басып (ол болған кезде), Нысанға қол қояды.

## **2. Нысанды толтыру**

5. Нысан осы Қағидалардың 70-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

6. 2-бағанда егер шарт экспорт бойынша болса "1" деген және шарт импорт бойынша болса "2" деген белгі көрсетіледі.

7. 4, 7, 8, 12-бағандар "ЖЖ/КК/АА" форматында күнді көрсету арқылы толтырылады.

8. 6, 7-бағандарда валюталық шартқа берілген келісімшарттың есептік нөмірі және оны алу күні көрсетіледі (болған кезде), ал келісімшарттың есептік нөмірі ретінде мәміле паспортының нөмірі алынса, мәміле паспортының нөмірі және оны беру күні көрсетіледі.

9. 9, 13-бағандарда міндеттемелерді орындау тәсілінің мына кодтары көрсетіледі:

10 - ақша төлемі және (немесе) аударымы;

20 - тауарды жеткізу;

30 - қызмет көрсету, жұмыстарды орындау;

40 - міндеттемелерді өзгеше орындау.

9 немесе 13-бағандарда "40" коды көрсетілген кезде, тиісінше 11 немесе 15-бағандарда міндеттемелердің өзгеше орындалуы талдап көрсетіледі.

10. 10, 14-бағандарда сомалар шарт валютасының мың бірлігімен көрсетіледі. Егер есеп айырысу валютасы шарт валютасымен сәйкес келмесе 10, 14-бағандарда сомалар шарттағы валюталық келісуге сәйкес не резидент емес әріптеспен келісілген басқа да бағам бойынша қайта есептелген шарт валютасының мың бірлігімен көрсетіледі. Бұл ретте қайта есептеу бағамы мен есептеу валютасының атауы тиісінше 11 немесе 15-бағандарда көрсетіледі.

11. Қажеттілігіне қарай есепке өзге де қосымша ақпараты мен түсіндірмелері бар анықтама қоса беріледі.

